

**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2026

do

30.6.2026

Godina:

2026

Polugodišnje  
razdoblje:

1

**Polugodišnji financijski izvještaji**

Matični broj (MB):

03275329

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

080031193

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

55860335630

LEI:

747800XOJ6N9WCK7MY40

Šifra  
ustanove:

4969

Tvrtka izdavatelja: **VODOPRIVREDA ZAGREB DD**

Poštanski broj i mjesto:

10000

Ulica i kućni broj:

PETROVARADINSKA 110

Adresa e-pošte:

vodoprivreda07@vzg.hr

Internet adresa:

www.vzg.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

219

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Laginja Robert**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **015631268**

Adresa e-pošte: **vodoprivreda07@vzg.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2026

u eurima

| Obveznik: VODOPRIVREDA ZAGREB DD                                                  |               |                                         |                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Naziv pozicije                                                                    | AOP<br>oznaka | Zadnji dan prethodne<br>poslovne godine | Na izvještajni datum<br>tekućeg razdoblja |
| 1                                                                                 | 2             | 3                                       | 4                                         |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | <b>001</b>    | 0,00                                    | 0,00                                      |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | <b>002</b>    | 8.455.187,26                            | 8.215.246,83                              |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b>    | 572,04                                  | 295,23                                    |
| 1. Izdaci za razvoj                                                               | 004           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005           | 572,04                                  | 295,23                                    |
| 3. Goodwill                                                                       | 006           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine                                      | 007           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi                                               | 008           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 6. Ostala nematerijalna imovina                                                   | 009           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b>    | 7.554.971,49                            | 7.396.795,85                              |
| 1. Zemljište                                                                      | 011           | 6.225.486,30                            | 6.225.486,30                              |
| 2. Građevinski objekti                                                            | 012           | 59.260,50                               | 60.212,17                                 |
| 3. Postrojenja i oprema                                                           | 013           | 57.363,19                               | 52.434,48                                 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014           | 1.140.172,31                            | 983.477,55                                |
| 5. Biološka imovina                                                               | 015           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu                                               | 016           | 1.869,23                                | 1.869,23                                  |
| 7. Materijalna imovina u pripremi                                                 | 017           | 0,00                                    | 3.046,98                                  |
| 8. Ostala materijalna imovina                                                     | 018           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 9. Ulaganje u nekretnine                                                          | 019           | 70.819,96                               | 70.269,14                                 |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                       | <b>020</b>    | 896.640,72                              | 741.645,12                                |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 021           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                  | 022           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                     | 023           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom          | 024           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom     | 026           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                  | 027           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                | 028           | 41.278,65                               | 41.278,65                                 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                            | 029           | 156.015,26                              | 1.019,66                                  |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina                                         | 030           | 699.346,81                              | 699.346,81                                |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>                                          | <b>031</b>    | 3.003,01                                | 76.510,63                                 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 032           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 033           | 0,00                                    | 73.507,62                                 |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                         | 034           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 4. Ostala potraživanja                                                            | 035           | 3.003,01                                | 3.003,01                                  |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>                                                | <b>036</b>    | 0,00                                    | 0,00                                      |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b>    | 10.089.058,79                           | 10.674.248,10                             |
| <b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>                                                 | <b>038</b>    | 229.888,82                              | 334.763,33                                |
| 1. Sirovine i materijal                                                           | 039           | 229.888,82                              | 334.763,33                                |
| 2. Proizvodnja u tijeku                                                           | 040           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 3. Gotovi proizvodi                                                               | 041           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 4. Trgovačka roba                                                                 | 042           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 5. Predumovi za zalihe                                                            | 043           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                         | 044           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 7. Biološka imovina                                                               | 045           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>                                          | <b>046</b>    | 344.280,08                              | 2.233.557,36                              |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 047           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 048           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                         | 049           | 323.431,47                              | 1.436.270,58                              |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                              | 050           | 0,00                                    | 0,00                                      |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                    | 051           | 12.446,26                               | 13.013,41                                 |
| 6. Ostala potraživanja                                                            | 052           | 8.402,35                                | 784.273,37                                |

|                                                                                                       |            |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>                                         | <b>053</b> | 87.559,66     | 66.959,87     |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                                               | 054        | 0,00          | 0,00          |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                                      | 055        | 0,00          | 0,00          |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                                         | 056        | 0,00          | 0,00          |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom                              | 057        | 0,00          | 0,00          |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom                     | 058        | 0,00          | 0,00          |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom                         | 059        | 0,00          | 0,00          |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                                      | 060        | 0,00          | 0,00          |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                                    | 061        | 87.559,66     | 66.959,87     |
| 9. Ostala financijska imovina                                                                         | 062        | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>                                                                    | <b>063</b> | 9.427.330,23  | 8.038.967,54  |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>                                             | <b>064</b> | 71.224,00     | 313.049,45    |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>                                                         | <b>065</b> | 18.615.470,05 | 19.202.544,38 |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                                                        | <b>066</b> | 0,00          | 0,00          |
| <b>PASIVA</b>                                                                                         |            |               |               |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)</b>                                      | <b>067</b> | 17.410.580,15 | 15.788.440,44 |
| <b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>                                                                  | <b>068</b> | 5.140.837,00  | 5.140.837,00  |
| <b>II. KAPITALNE REZERVE</b>                                                                          | <b>069</b> | 107.673,19    | 107.673,19    |
| <b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>                                               | <b>070</b> | 277.165,52    | 277.165,52    |
| 1. Zakonske rezerve                                                                                   | 071        | 277.165,52    | 277.165,52    |
| 2. Rezerve za vlastite dionice                                                                        | 072        | 0,00          | 0,00          |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)                                                         | 073        | 0,00          | 0,00          |
| 4. Statutarne rezerve                                                                                 | 074        | 0,00          | 0,00          |
| 5. Ostale rezerve                                                                                     | 075        | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>                                                                   | <b>076</b> | 0,00          | 0,00          |
| <b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)</b>                                           | <b>077</b> | 0,00          | 0,00          |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078        | 0,00          | 0,00          |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova                                                             | 079        | 0,00          | 0,00          |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                  | 080        | 0,00          | 0,00          |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti                                                                     | 081        | 0,00          | 0,00          |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)                                  | 082        | 0,00          | 0,00          |
| 6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu                                             | 083        | 0,00          | 0,00          |
| <b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)</b>                                         | <b>084</b> | 12.703.221,10 | 11.884.904,44 |
| 1. Zadržana dobit                                                                                     | 085        | 12.703.221,10 | 11.884.904,44 |
| 2. Preneseni gubitak                                                                                  | 086        | 0,00          | 0,00          |
| <b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)</b>                                           | <b>087</b> | -818.316,66   | -1.622.139,71 |
| 1. Dobit poslovne godine                                                                              | 088        | 0,00          | 0,00          |
| 2. Gubitak poslovne godine                                                                            | 089        | 818.316,66    | 1.622.139,71  |
| <b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>                                                     | <b>090</b> | 0,00          | 0,00          |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)</b>                                                               | <b>091</b> | 144.823,26    | 131.758,26    |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                               | 092        | 131.987,00    | 118.922,00    |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze                                                                     | 093        | 0,00          | 0,00          |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove                                                            | 094        | 12.836,26     | 12.836,26     |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                          | 095        | 0,00          | 0,00          |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                                     | 096        | 0,00          | 0,00          |
| 6. Druga rezerviranja                                                                                 | 097        | 0,00          | 0,00          |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)</b>                                                           | <b>098</b> | 0,00          | 0,00          |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                                            | 099        | 0,00          | 0,00          |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                                      | 100        | 0,00          | 0,00          |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                                            | 101        | 0,00          | 0,00          |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom                     | 102        | 0,00          | 0,00          |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                                               | 103        | 0,00          | 0,00          |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                           | 104        | 0,00          | 0,00          |
| 7. Obveze za predujmove                                                                               | 105        | 0,00          | 0,00          |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                                          | 106        | 0,00          | 0,00          |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                                    | 107        | 0,00          | 0,00          |
| 10. Ostale dugoročne obveze                                                                           | 108        | 0,00          | 0,00          |
| 11. Odgođena porezna obveza                                                                           | 109        | 0,00          | 0,00          |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)</b>                                                         | <b>110</b> | 922.577,39    | 3.080.299,48  |

|                                                                                   |            |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                        | <b>111</b> | 0,00          | 0,00          |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                  | <b>112</b> | 0,00          | 0,00          |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | <b>113</b> | 0,00          | 0,00          |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | <b>114</b> | 0,00          | 0,00          |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                           | <b>115</b> | 0,00          | 0,00          |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | <b>116</b> | 0,00          | 0,00          |
| 7. Obveze za predujmove                                                           | <b>117</b> | 183.880,23    | 1.633.154,77  |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                      | <b>118</b> | 121.625,32    | 632.862,47    |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                | <b>119</b> | 0,00          | 0,00          |
| 10. Obveze prema zaposlenicima                                                    | <b>120</b> | 351.009,25    | 364.814,05    |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja                                 | <b>121</b> | 266.062,59    | 441.868,19    |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu                                            | <b>122</b> | 0,00          | 0,00          |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                       | <b>123</b> | 0,00          | 0,00          |
| 14. Ostale kratkoročne obveze                                                     | <b>124</b> | 0,00          | 7.600,00      |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                  | <b>125</b> | 137.489,25    | 202.046,20    |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)</b>                               | <b>126</b> | 18.615.470,05 | 19.202.544,38 |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                                    | <b>127</b> | 0,00          | 0,00          |

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2026. do 30.06.2026.

u eurima

| Obveznik: VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.                                                           |               |                                    |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije                                                                               | AOP<br>oznaka | Isto razdoblje prethodne<br>godine | Tekuće razdoblje |
| 1                                                                                            | 2             | 3                                  | 4                |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>                                                  | <b>001</b>    | 4.715.993,00                       | 4.803.463,04     |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe                                           | 002           | 0,00                               | 0,00             |
| 2. Prihodi od prodaje                                                                        | 003           | 4.263.419,00                       | 4.544.210,93     |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga                            | 004           | 0,00                               | 0,00             |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe                                      | 005           | 0,00                               | 0,00             |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)                                                     | 006           | 452.574,00                         | 259.252,11       |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>                             | <b>007</b>    | 6.230.976,00                       | 6.509.124,41     |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                      | 008           | 0,00                               | 0,00             |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)                                                     | 009           | 2.884.419,00                       | 2.870.471,69     |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                                            | 010           | 1.186.671,00                       | 820.849,03       |
| b) Troškovi prodane robe                                                                     | 011           | 0,00                               | 0,00             |
| c) Ostali vanjski troškovi                                                                   | 012           | 1.697.748,00                       | 2.049.622,66     |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)                                                         | 013           | 2.724.610,00                       | 3.005.768,34     |
| a) Neto plaće i nadnice                                                                      | 014           | 1.835.981,00                       | 1.967.058,30     |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                                      | 015           | 559.073,00                         | 663.645,65       |
| c) Doprinosi na plaće                                                                        | 016           | 329.556,00                         | 375.064,39       |
| 4. Amortizacija                                                                              | 017           | 238.112,00                         | 280.993,64       |
| 5. Ostali troškovi                                                                           | 018           | 379.305,00                         | 351.658,66       |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)                                                      | 019           | 0,00                               | 0,00             |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine                                               | 020           | 0,00                               | 0,00             |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine                                             | 021           | 0,00                               | 0,00             |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)                                                             | 022           | 0,00                               | 0,00             |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                      | 023           | 0,00                               | 0,00             |
| b) Rezerviranja za porezne obveze                                                            | 024           | 0,00                               | 0,00             |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove                                                   | 025           | 0,00                               | 0,00             |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                 | 026           | 0,00                               | 0,00             |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                            | 027           | 0,00                               | 0,00             |
| f) Druga rezerviranja                                                                        | 028           | 0,00                               | 0,00             |
| 8. Ostali poslovni rashodi                                                                   | 029           | 4.530,00                           | 232,08           |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>                                             | <b>030</b>    | 291.622,00                         | 83.526,97        |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 031           | 0,00                               | 0,00             |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima         | 032           | 0,00                               | 73.500,00        |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033           | 0,00                               | 0,00             |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                     | 034           | 0,00                               | 0,00             |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe       | 035           | 0,00                               | 0,00             |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova                            | 036           | 0,00                               | 0,00             |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata                                                            | 037           | 291.622,00                         | 10.026,97        |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi                                              | 038           | 0,00                               | 0,00             |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine                                     | 039           | 0,00                               | 0,00             |
| 10. Ostali financijski prihodi                                                               | 040           | 0,00                               | 0,00             |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>                                              | <b>041</b>    | 7,00                               | 5,31             |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe                     | 042           | 0,00                               | 0,00             |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe                              | 043           | 0,00                               | 0,00             |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi                                                  | 044           | 7,00                               | 5,31             |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi                                                           | 045           | 0,00                               | 0,00             |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                                     | 046           | 0,00                               | 0,00             |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)                                         | 047           | 0,00                               | 0,00             |
| 7. Ostali financijski rashodi                                                                | 048           | 0,00                               | 0,00             |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                         | <b>049</b>    | 0,00                               | 0,00             |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>                                             | <b>050</b>    | 0,00                               | 0,00             |
| <b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                      | <b>051</b>    | 0,00                               | 0,00             |
| <b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>                                          | <b>052</b>    | 0,00                               | 0,00             |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>                                             | <b>053</b>    | 5.007.615,00                       | 4.886.990,01     |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>                                             | <b>054</b>    | 6.230.983,00                       | 6.509.129,72     |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>                                | <b>055</b>    | -1.223.368,00                      | -1.622.139,71    |

|                                                                                                                                                         |     |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)                                                                                                               | 056 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)                                                                                                             | 057 | -1.223.368,00 | -1.622.139,71 |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>                                                                                                                              | 058 | 0,00          | 0,00          |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>                                                                                                  | 059 | -1.223.368,00 | -1.622.139,71 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)                                                                                                                        | 060 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)                                                                                                                      | 061 | -1.223.368,00 | -1.622.139,71 |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>                                                |     |               |               |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>                                                                    | 062 | 0,00          | 0,00          |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja                                                                                                       | 063 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja                                                                                                     | 064 | 0,00          | 0,00          |
| <b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>                                                                                                         | 065 | 0,00          | 0,00          |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)                                                                                               | 066 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)                                                                                             | 067 | 0,00          | 0,00          |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>                                                   |     |               |               |
| <b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>                                                                                          | 068 | 0,00          | 0,00          |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)                                                                                                                   | 069 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)                                                                                                                 | 070 | 0,00          | 0,00          |
| <b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>                                                                                                               | 071 | 0,00          | 0,00          |
| <b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>                                                                                                 | 072 | 0,00          | 0,00          |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)                                                                                                                        | 073 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)                                                                                                                      | 074 | 0,00          | 0,00          |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>                                              |     |               |               |
| <b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>                                                                                                   | 075 | 0,00          | 0,00          |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice                                                                                                                 | 076 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu                                                                                                    | 077 | 0,00          | 0,00          |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>                                                     |     |               |               |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>                                                                                                                   | 078 | 1.233.368,00  | 1.622.139,71  |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>                                                                                | 079 | 0,00          | 0,00          |
| <b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>                                                                  | 080 | 0,00          | 0,00          |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                                                    | 081 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                  | 082 | 0,00          | 0,00          |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0,00          | 0,00          |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja                                                                                            | 084 | 0,00          | 0,00          |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane                                                                                                         | 085 | 0,00          | 0,00          |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane                                                                               | 086 | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 096)</b>                                                                   | 087 | 0,00          | 0,00          |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja                                                                                                    | 088 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu                                                                                               | 089 | 0,00          | 0,00          |
| 3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                   | 090 | 0,00          | 0,00          |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova                                                                                        | 091 | 0,00          | 0,00          |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                                             | 092 | 0,00          | 0,00          |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom                                                                | 093 | 0,00          | 0,00          |
| 7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije                                                                                                | 094 | 0,00          | 0,00          |
| 8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora                                                                                     | 095 | 0,00          | 0,00          |
| 9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak                                                                                     | 096 | 0,00          | 0,00          |
| 10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak                                                          | 097 | 0,00          | 0,00          |
| <b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 097)</b>                                                                         | 098 | 0,00          | 0,00          |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+098)</b>                                                                                      | 099 | 1.233.368,00  | 1.622.139,71  |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>                               |     |               |               |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP</b>                                                                                               | 100 | 0,00          | 0,00          |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice                                                                                                                 | 101 | 0,00          | 0,00          |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu                                                                                                    | 102 | 0,00          | 0,00          |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2026 do 30.06.2026

u eurima

| Obveznik: VODOPRIVREDA ZAGREB DD                                                                                |               |                                    |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------|----------------------|
| Naziv pozicije                                                                                                  | AOP<br>oznaka | Isto razdoblje<br>prethodne godine | Tekuće razdoblje     |
| 1                                                                                                               | 2             | 3                                  | 4                    |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>                                                                   |               |                                    |                      |
| 1. Novčani primici od kupaca                                                                                    | 001           | 4.849.485,00                       | 3.633.118,02         |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.                                                       | 002           | 0,00                               | 0,00                 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta                                                               | 003           | 873,00                             | 1.568,00             |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza                                                                      | 004           | 0,00                               | 0,00                 |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti                                                               | 005           | 80.766,00                          | 1.695.141,46         |
| <b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>                                       | <b>006</b>    | <b>4.931.124,00</b>                | <b>5.329.827,48</b>  |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima                                                                                  | 007           | -3.503.390,00                      | -3.430.080,50        |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene                                                                                  | 008           | -2.910.473,00                      | -3.189.089,74        |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta                                                                | 009           | -43.540,00                         | -46.399,74           |
| 4. Novčani izdaci za kamate                                                                                     | 010           | 0,00                               | 0,00                 |
| 5. Plaćeni porez na dobit                                                                                       | 011           | 0,00                               | 0,00                 |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti                                                                | 012           | -105.703,00                        | -1.235.169,77        |
| <b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>                                       | <b>013</b>    | <b>-6.563.106,00</b>               | <b>-7.900.739,75</b> |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>                                           | <b>014</b>    | <b>-1.631.982,00</b>               | <b>-2.570.912,27</b> |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>                                                              |               |                                    |                      |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 015           | 1.500,00                           | 72.362,50            |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata                                                         | 016           | 0,00                               | 0,00                 |
| 3. Novčani primici od kamata                                                                                    | 017           | 291.622,00                         | 77.895,50            |
| 4. Novčani primici od dividendi                                                                                 | 018           | 0,00                               | 154.987,98           |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga                                               | 019           | 8.000.000,00                       | 8.000.000,00         |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                                                          | 020           | 0,00                               | 0,00                 |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>                                | <b>021</b>    | <b>8.293.122,00</b>                | <b>8.305.245,98</b>  |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 022           | -343.371,00                        | -122.696,40          |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata                                                        | 023           | 0,00                               | 0,00                 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga                                                        | 024           | 0,00                               | -7.000.000,00        |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac                                                         | 025           | 0,00                               | 0,00                 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                                                           | 026           | 0,00                               | 0,00                 |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>                                  | <b>027</b>    | <b>-343.371,00</b>                 | <b>-7.122.696,40</b> |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>                                      | <b>028</b>    | <b>7.949.751,00</b>                | <b>1.182.549,58</b>  |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>                                                                |               |                                    |                      |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala                                                   | 029           | 0,00                               | 0,00                 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata                                | 030           | 0,00                               | 0,00                 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi                                              | 031           | 862,00                             | 0,00                 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti                                                            | 032           | 0,00                               | 0,00                 |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>                                    | <b>033</b>    | <b>862,00</b>                      | <b>0,00</b>          |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 034           | 0,00                               | 0,00                 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi                                                                          | 035           | 0,00                               | 0,00                 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam                                                                          | 036           | 0,00                               | 0,00                 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala                          | 037           | 0,00                               | 0,00                 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                                                             | 038           | 0,00                               | 0,00                 |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>                                    | <b>039</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>          |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>                                          | <b>040</b>    | <b>862,00</b>                      | <b>0,00</b>          |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima                                              | 041           | 0,00                               | 0,00                 |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>                              | <b>042</b>    | <b>6.318.631,00</b>                | <b>-1.388.362,69</b> |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>                                                       | <b>043</b>    | <b>2.626.919,00</b>                | <b>9.427.330,23</b>  |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)</b>                                           | <b>044</b>    | <b>8.945.550,00</b>                | <b>8.038.967,54</b>  |



**BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI**  
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavalca: VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.  
OIB: 55860335630  
Izveštajno razdoblje: 01.01.2026. - 30.06.2026.

Vodoprivreda Zagreb dioničko društvo, skraćeno Vodoprivreda Zagreb d.d. („Društvo“) je subjekt od javnog interesa na adresi Petrovaradinska 110, Zagreb, Hrvatska. Država registracije je Hrvatska. Osnovne aktivnosti su usluge obrane od poplava, a glavno mjesto obavljanja djelatnosti je Hrvatska. 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.

Financijski izvještaji društva Vodoprivreda Zagreb d.d. za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). U odnosu na 31.12.2025. nije bilo promjena ključnih računovodstvenih procjena i politika.

Posljednji godišnji financijski izvještaji dostupni su na web stranici društva [www.vzg.hr](http://www.vzg.hr).

Prosječan broj zaposlenih u Društvu na temelju stanja inosi 219, a prosječan broj zaposlenih prema satima rada za kumulativno razdoblje I-VI 2026. iznosi 223. Većinu kvalifikacijske strukture čine radnici srednje stručne spreme i NK radnici.

Ukupni prihodi ostvareni u gore navedenom razdoblju 2026. godine iznose 4.886.990 eura.

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 4.803.463 eura, a većinom se odnose na prihode od prodaje i to:

- prihodi ostvareni od Hrvatskih voda u visini od 2.402.812 eura, a odnose se na prihod ostvaren temeljem Okvirnog sporazuma za radove preventivne, redovne i izvanredne obrane od poplava na branjenom području br. 14.,
- prihodi ostvareni na tržištu putem javnog nadmetanja u visini od 1.742.440 eura,
- prihodi ostvareni od usluga zimske službe u iznosu od 292.688 eura, a
- ostali poslovni prihodi iznose 365.523 eura.

Financijski prihodi iznose 74.033 eura.

Ukupni rashodi ostvareni u drugom tromjesečju 2026. godine iznose 6.509.130 eura.

Poslovni rashodi iznose 6.509.124 eura, od čega su:

- materijalni troškovi 2.870.472 eura
  - troškovi za zaposlene 3.226.415 eura, a od toga su troškovi osoblja 3.005.768, a naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava radnika 220.647 eura.
  - troškovi amortizacije iznose 280.994 eura.
  - ostali poslovni rashodi iznose 131.243 eura, a najviše se odnose na premije osiguranja, propisane naknade te drugo.
- Razlika ukupnih prihoda i rashoda je gubitak razdoblja u iznosu od 1.622.140 eura
- Ukupna imovina Društva (aktiva) prema stanju na dan 30.06.2026. iznosi 19.202.544 eura.
- Dugotrajna nematerijalna, materijalna, financijska imovina i potraživanja iznose 8.215.247 eura.
- Kratkotrajna imovina iznosi 10.674.248 eura a sastoji se od:
- zaliha sirovina i materijala u iznosu od 334.763 eura,
  - potraživanja u iznosu od 2.233.557 eura,
  - kratkotrajna financijska imovina u iznosu od 66.960 eura te
  - novčana sredstva u banci i blagajni u iznosu od 8.038.968 eura

Aktivna vremenska razgraničenja iznose od 313.049 eura.

Ukupna pasiva (izvori imovine) Društva iskazana sa stanjem 30.06.2026. g. iznosi 19.202.544 eura.

Kapital i rezerve iznose 15.788.440 eura.

Rezerviranja iznose 131.758 eura, a najvećim dijelom se odnose na rezerviranja za mirovine i otpremnine u iznosu od 118.922 eura.

Kratkoročne obveze iznose 3.080.299 eura.

Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 202.046 eura.

Kvartalni financijski izvještaji za drugo tromjesečje 2026. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i pružaju istinit i objektivni prikaz financijskog stanja, rezultata poslovanja, promjene kapitala i novčanih tijekova Društva za to razdoblje.

Poslovanje trgovačkog društva Vodoprivreda Zagreb d.d. u drugom tromjesečju 2026. bilo je usmjereno na aktivnosti realizacije ugovorenih radova temeljem okvirnog sporazuma s Hrvatskim vodama, te drugih ugovorenih radova.

Nastojalo se ugovoriti dodatne radove s Hrvatskim vodama, kao i ostalim kupcima na tržištu putem javnih natječaja.

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:

- dalje nastojati ugovoriti poslove s Hrvatskim vodama, i ostalim kupcima putem javnih natječaja, te tako povećavati prihode.
- ograničiti rast ukupnih rashoda kroz kontrolu i racionalizaciju svih troškova poslovanja.