



**VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.**  
Petrovaradinska 110  
Zagreb

---

**POSLOVNO IZVJEŠĆE ZA POLUGODIŠNJE RAZDOBLJE  
(01.01. – 30.06. 2010. )**

Uprave Trgovačkog društva

**VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.**

Zagreb, kolovoz 2010. godine

Ured direktora: 5631-272, 5631-268, -fax: 5631-350 OIB 55860335630  
Žiro račun 2360000-1101294068, 2340009-1100228962; mat. br 3275329  
Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631-230; 5631-352; Centrala 5631-200  
E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr  
Internet stranica: [www.vzg.hr](http://www.vzg.hr)



# S A D R Ž A J

	Strana
Tvrтka i sjedište Društva	3
Djelatnost Društva	3
Organizacija Društva	4
Organi Društva	4
<b>1. Poslovna politika Trgovačkog društva</b>	
1.1. Sažet opis značajnih poslovnih događaja u provedbi programa rada i plana poslovanja tijekom razdoblja siječanj-lipanj 2010. godine	5
1.2. Sažet opis uzroka bitnih odstupanja od programa rada i plana	5
1.3. Opis aktivnosti na provođenju mjera racionalizacije u cilju poboljšanja, uspjehnosti, organizacije i razvoja poslovanja te njihova učinka	6
1.4. Mjere za unapređenje kvalitete usluga	6
<b>2. Stanje u Trgovačkom društvu</b>	
2.1. Broj zaposlenih	7
2.2. Fizički opseg usluga i stanje kvalitete usluga pruženih korisnicima	8
2.2.1. Fizički opseg osnovnih usluga	8
2.3. Račun dobiti i gubitka	9
2.3.1. Prihodi	10
2.3.2. Rashodi	10
2.4. Stanje imovine, kapitala i obveza	11
2.5.1. Aktiva	12
2.5.2. Pasiva	13
2.5. Investicijska ulaganja	14
2.5.1. Vrijednost investicija u dugotrajnu imovinu prema namjeni	
2.5.2. Izvori financiranja investicija	
2.6. Pokazatelji uspjehnosti poslovanja	15
<b>3. Ukupna ocjena poslovanja s prijedlogom mjera za daljnje poslovanje</b>	16

## **Tvrtka i sjedište Društva**

Provodenjem odredbi Zakona o vodama i usklađivanjem akata sa Zakonom o trgovačkim društvima statusno smo od početka 1996. godine postali trgovačko Društvo s ograničenom odgovornošću u Gradu Zagrebu.

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.

## **Djelatnost Društva**

Vodoprivreda Zagreb d. d. - dioničko društvo, sa sjedištem u Zagrebu, Petrovaradinska 110, upisana kod Trgovačkog suda u Zagrebu pod reg. Uloškom br. 1-12995 registrirana je za slijedeće djelatnosti:

- uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji;
- šumarstvo;
- izgradnja, projektiranje i nadzor;
- geodetsko premjeravanje;
- mrjestilišta i ribnjaci;
- vađenje šljunka, pjeska i gline;
- trgovina mot. vozilima; popravak mot. vozila
- prijevoz robe cestom ( za vlastite potrebe)
- izrada projektne dokumentacije za vodo gospodarske građevine i vodne sustave;
- tehničko i gospodarsko održavanje vodnog dobra, regulacijskih i vodnih građevina i uređaja;
- tehnički radovi provođenja obrane od poplava i drugih oblika zaštite od štetnog djelovanja voda;
- uređenje vodotoka i drugih voda (regulacijski radovi);
- rukovanje sustavom za navodnjavanje;
- planiranje i projektiranje vrtova i sportskih terena;
- održavanje javnih površina;
- održavanje nerazvrstanih cesta;

Moramo istaći da Vodoprivreda Zagreb d.d., zbog svog dugogodišnjeg iskustva u vodnogospodarskoj djelatnosti, uživa zavidan rejting kao veoma podoban izvoditelj radova kako u javnoj djelatnosti tako i na tržištu.

## **Organizacija Društva**

Organizacija Društva uređena je posebnim Pravilnikom, a uređena je prema funkcionalnom načelu s globalnom podjelom na poslove od posebnog društvenog interesa i na poslove građenja uz razgraničenje nadležnosti, odgovornosti i rukovodjenja ovlaštenja.

Kako bi se postigla dinamična organizacija i osigurao jedinstveni proces rada po svim funkcionalnim cjelinama, osim organa upravljanja Društvom, koju čine Skupština, Nadzorni odbor i Uprava Društva sa direktorom članom Uprave, Društvo je organizirano po slijedećim organizacijskim jedinicama:

- Sektor Operativa, koja u sebi obuhvaća službu obrane od poplave i održavanje vodnih objekata i sustava na slivnom području Grada, te poslove obnavljanja, rekonstrukcije i izgradnje zaštitnih vodograđevnih objekata;
- Sektor za pravne, opće i kadrovske poslove;
- Sektor za računovodstvene poslove;
- Sektor tehničke pripreme rada;
- Sektor nabave i skladištenja;
- Sektor vozni i strojni park

Radi kvalitetnog praćenja poslovanja, zavisno od izvora finansiranja, praćeni su troškovi i utvrđivali su se rezultati na razini slivnog područja i ostalih gospodarskih djelatnosti. Struktura i broj izvršitelja kalkulativno i planski je utvrđena za svaku djelatnost posebno, a u izvršenju se primjenjuje dinamički model organizacije zavisno od tekućeg opsega posla.

## **Organi Društva**

Organi Društva su Glavna Skupština, Nadzorni odbor i Uprava Društva – direktor

### **- Uprava Društva**

Uprava Društva sastoji se od jednoga člana – direktora Društva kojega imenuje Nadzorni odbor. Direktor Društva zastupa Društvo pojedinačno i samostalno. Poslovi direktora Društva određeni su Zakonom i Statutom Društva.

### **- Glavna skupština Društva**

Skupština Društva, koju čine svi dioničari upisani u registar dionica Društva, odlučuje o najbitnijim statutarnim pitanjima iz djelatnosti Društva. Glavnu Skupštinu Društva u pravilu saziva Uprava Društva, a pravo na saziv iste ima Nadzorni odbor na način predviđen Zakonom ili Statutom. Glavnu Skupštinu Društva mogu sazvati i dioničari ukoliko raspolažu kapitalom koji predstavlja najmanje 20% nominalne vrijednosti kapitala.

### **- Nadzorni odbor Društva**

Nadzorni odbor sastavljen je od 7 (sedam) članova od kojih je jedan predstavnik radnika. Članove Nadzornog odbora bira i opoziva Glavna Skupština, a predstavnik radnika bira se i opoziva na način propisan Zakonom o radu.

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva i zastupa Društvo prema Upravi. Mandat članova Nadzornog odbora traje 4 (četiri) godine.

### **Struktura dioničara na dan 30.06.2010.**

	broj dionica	%
1. Grad Zagreb	142.860	36,13 %
2. Hrvatske vode	59.318	15,00 %
3. Milan Večković	40.122	10,15 %
4. Goran Haramina	5.229	1,32 %
5. Mali dioničari	147.920	37,40 %

## **1. Poslovna politika Trgovačkog društva Vodoprivreda Zagreb d.d. – realizacija programa i plana**

### **1.1. Sažet opis značajnih poslovnih događaja u provedbi programa rada i plana poslovanja tijekom razdoblja siječanj – lipanj 2010.**

Prema usporedivim podacima, za koje navodimo kako nisu podobni za ocjenu u tvrtkama koje obavljaju poslove sezonskog karaktera i uvijek su u prvih šest mjeseci slabiji i najčešće u gubitku, od polovine ovogodišnjeg plana u iznosu od 37.198.695 kn on je ostvaren u iznosu od 26.545.359 kn ili 71,4%, dok su rashodi u iznosu od 28.945.696 kn u odnosu na polugodišnje planirane od 36.859.552 kn ostvareni sa 78,5%.

Iz prikazanog poslovanja za prvo polugodište 2010. godine ostvaren je poslovni gubitak od 2.400.337 kn, dok je polugodište 2009. godine dobit iznosila 1.564.985 kn.

Plan poslovanja Društva za 2010. godinu rezultat je iskustvenih spoznaja o potrebnim količinama radova i potrebnim sredstvima za njihovu realizaciju, te ostalim određenim veličinama (troškovi osoblja, zakonskim davanja, energija i sl.)

U poslovnom prihodu za prvih šest mjeseci ove godine od 14.996.283 kn učešće realizacije iz ugovora sa Hrvatskim vodama ostvarili smo u iznosu od 14.637.600 kn, dok je prošle godine iznosio 21.353.518 kn, što je 31,45 % manje nego prva polovica 2009. godine. Realizacija sa Holdingom i Gradom Zagrebom ostvarena je u iznosu od 70.018 kn, u prošlogodišnjih prvih šest mjeseci iznos je bio 4.988.313 kn.

Planom poslovanja trgovačkog društva Vodoprivreda Zagreb d.d. u 2010. godini predviđene aktivnosti usmjerene su u cilju ekonomske, tehnološke i kadrovske stabilizacije Društva.

U prvoj polovici smanjenje je prihoda temeljem realiziranih radova ugovorenih s Hrvatskim vodama, Gradom Zagrebom i ostalim kupcima. Smanjenje je ukupnih rashoda kroz kontrolu i racionalizaciju troškova poslovanja. U pripremi je zbrinjavanje viška radnika i prekvalifikacije dijela neproizvodnih radnika. U cilju kvalitativnih poboljšanja poslovanja planirano je provođenje procesa restrukturiranja društva.

### **Sažet opis uzroka bitnih odstupanja od programa rada i plana**

Tijekom prve polovice 2010. u poslovanju odstupanja od rada i plana se sastoje u nedovoljno ugovorenih poslova posebno od strane Grada Zagreba. Financijski prihod iznosi 11.549.076 i to temeljem prihoda od dividendi i udjela dobiti povezanih društava ZOV-a d.o.o. upravljanje i pogon.

### **1.3. Opis aktivnosti na provođenju mjera racionalizacije u cilju poboljšanja uspješnosti, organizacije i razvoja poslovanja te njihovih učinaka**

Krajem 2009. godine Vodoprivreda Zagreb d.d. provela je aktivnosti na redovnoj prosudbi sustava upravljanja kvalitetom (SUK) i sustavom upravljanja okolišem (SUO) ISO 9001: 2008 i ISO 14001:2004.

Po Programu 2009./2010. nastavak aktivnosti na energetskoj učinkovitosti

a) Potrošnja energenata

- prirodni plin
- električna energija
- potrošnja vode

Troškovi vezani uz energetiku

- ukupni troškovi
- troškovi po energentima

Analiza potencijala ušteda i prijedlozi implementacije i nastavak projekata

b) Ponašanje procesa primjenom SUK- a i SUO

- operativni planovi intervencija su ažurirani u pogledu referentnih, pravnih propisa i brojeva telefona za obavještavanje;
- provedena je sanacija djelomična kanalizacijskog sustava kroz program upravljanja okolišem;
- izrađeni su zapisi o preventivnim mjerama i kompletirani;
- utjecaj pojedinih proizvoda na okoliš u cijelom životnom vijeku;
- uređenje sustava za praćenje i optimiziranje rada vozila i strojeva kao jedan od programa upravljanja okolišem.

### **1.4 Mjere za unapređenje 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:

- minimalna kašnjenja u rokovima izrade kao posljedica kasnog ugovaranja poslova ;
- smanjena potrošnja energenata (plin, struja, voda) za 10%;
- detaljno razrađen plan i postupak preventivnog, tekućeg i investicionog održavanja;
- informatičko osposobljavanje i praćenje troškova;
- permanentno obrazovanje i osposobljavanje djelatnika po kvantiteti i kvaliteti po specijalnostima
- smanjen broj prometnih prekršaja teretnih i ostalih vozila za 30%;
- smanjen broj šteta na transportnim i radnim sredstvima (strojevima).

## 2. Stanje u Trgovačkom društvu

### 2.1. Broj zaposlenih

**Tablica 1**

R. br.	O P I S	Stanje 31.12.2009.	Plan 31.12.2010.	Fluktuacija u razdoblju siječanj-lipanj 2010.		Stanje 30.6.2010.			Indeksi	
				Došlo	Otišlo	Broj	Udjel %	7/3	7/4	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	<b>Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme od toga:</b>	328	325	7	4	331	98,5	100,9	101,8	
		298	295	7	3	302	89,9	101,3	102,4	
		30	30		1	29	8,6	96,7	96,7	
2.	<b>Broj zaposlenih na određeno vrijeme od toga:</b>	13	13		8	5	1,5	38,5	38,5	
		11	11		7	4	1,2	36,4	36,4	
		2	2		1	1	0,3	50,0	50,0	
3.	<b>UKUPNO (1+2), od toga:</b>	341	338	7	12	336	100,0	98,5	99,4	
		309	306	7	10	306	91,1	99,0	100,0	
		32	32		2	30	8,9	93,8	93,8	
4.	<b>Od ukupno došlih:</b>			7						

**Tablica 2**

### Broj zaposlenih prema starosti - stanje na dan 30.6.2010.

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
<b>Ukupno</b>	336	1	3	54	101	109	67	1

Iz tabelarnog prikaza vidljivo je da sa 30.06.2010. godine u Društvu ima zaposlenih 336 radnika, od toga na određeno vrijeme 5 radnika. Većinu kvalifikacijske strukture čine radnici srednje spreme i PKV radnici. U odnosu na kraj 2009. smanjen je broj zaposlenih za 5 radnika.

## Fizički opseg usluga i stanje kvalitete usluga pruženih korisnicima

### 2.2. Fizički opseg osnovnih usluga

**Tablica 3**

#### Fizički opseg osnovnih usluga

R. br.	Osnovne vrste usluga	Mjerna jedinica	Ostvareno I. - VI. 2009.	Plan		Ostvareno I. - VI. 2010.	Indeksi		
				I. - XII. 2010.	I. - VI. 2010.		7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Sječa šiblja	m <sup>2</sup>	258.976	350.000	175.000	99.122	38,3	28,3	56,6
2.	Sječa stabala	kom	4.321	15.000	7.500	1.798	41,6	12,0	24,0
3.	Vadenje panjeva	kom	4.321	15.000	7.500	1.777	41,1	11,8	23,7
4.	Utovar i odvoz panjeva	kom	3.218	4.000	2.000	931	28,9	23,3	46,6
5.	Zakapanje panjeva	kom	890	3.000	1.500	1.912	214,8	63,7	127,5
6.	Košnja trave	m <sup>2</sup>	15.216.100	38.000.000	19.000.000	18.603.400	122,3	49,0	97,9
7.	Zatravljivanje površina	m <sup>2</sup>	12.600	250.000	125.000	10.600	84,1	4,2	8,5
8.	Iskopi (svi) tehničko čišćenje	m <sup>3</sup>	109.879	200.000	100.000	108.117	98,4	54,1	108,1
9.	Utovar svih materijala (zemlja, šljunak, kameni materijal)	m <sup>3</sup>	21.236	46.000	23.000	14.362	67,6	31,2	62,4
10.	Prijevozi materijala (zemlja, šljunak, kameni materijal)	m <sup>3</sup>	22.688	57.000	28.500	17.585	77,5	30,9	61,7
11.	Razastiranje - ugradnja materijala	m <sup>3</sup>	28.071	56.000	28.000	107.589	383,3	192,1	384,2
12.	Obloge (vodotoci) i opločenja (s podlogom betona)	m <sup>2</sup>	1.889	4.000	2.000	4.502	238,3	112,6	225,1
13.	Preventivne mjere i kontrola objekata	km	919	1.838	919	919	100,0	50,0	100,0
14.	Sadnja ukrasnog grmlja i stabala	kom	0	2.000	1.000	0		0,0	0,0
15.	Beton (doprema i ugradnja)	m <sup>3</sup>	2.924	4.100	2.050	444	15,2	10,8	21,7
16.	Armatura i bravarski radovi	kg	88.234	280.000	140.000	28.514	32,3	10,2	20,4
17.	Oplata (izrada i doprema)	m <sup>2</sup>	3.184	6.400	3.200	860	27,0	13,4	26,9
18.	Izrada nasipa, brana i retencija	m <sup>3</sup>	20.000	70.000	35.000	7.500	37,5	10,7	21,4
19.	Cjevovodi - razni	m'	95	300	150	30	31,6	10,0	20,0

#### 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. Do polovice 2010. godine izvedene su količine izvedenih radova koje je najbolje uspoređivati s ostvarenjem u polovici 2009. godine.

Količine navedene godišnjim planovima uvijek su u pravilu rezultat procjene i mogućnosti fizičkog ostvarenja kako u protekloj kalendarskoj godini ali i mogućnostima u budućoj godini. Kako u vrijeme izrade planova za iduću godinu osim grubih finansijskih veličina nema nikakvih drugih pokazatelja (znači nema saznanja niti specifikacije budućih radova s količinama) vrijednost indeksa u predmetnoj tablici rezultat su primjene matematičkih zakonitosti, a prekoračenje ili podbačaj »planiranih« fizičkih pokazatelja je zapravo statističko praćenje stvarnih događaja, a ne posljedica (zasluga) dobrog ili lošeg planiranja.

## 2.3. Račun dobiti i gubitka

Tablica 4

### Elementi računa dobiti i gubitka

- u kunama, bez lipa

R. br.	Elementi	Ostvareno I. - VI. 2009.	Plan I. - VI. 2010.	Ostvareno I. - VI. 2010.	Indeksi	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Ukupni prihodi</b>	<b>34.943.573</b>	<b>37.198.695</b>	<b>26.545.359</b>	<b>76,0</b>	<b>71,4</b>
	1.1. Poslovni prihodi, od toga:	26.697.401	32.677.195	14.996.283	56,2	45,9
	a) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu (gospodarstvo i građani ukupno)	26.343.536	30.117.195	14.819.252	56,3	49,2
	b) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iz Proračuna Grada Zagreba za obavljene redovne i ostale programe rada na temelju ugovora s Gradom		2.500.000			
	c) Prihodi od subvencija, potpora, dotacija, refundacija i nadoknada					
	d) Svi drugi nespomenuti poslovni prihodi	353.865	60.000	177.031	50,0	295,1
	1.2. Financijski prihodi	8.246.172	4.521.500	11.549.076	140,1	255,4
	1.3. Izvanredni - ostali prihodi					
<b>2.</b>	<b>Ukupni rashodi</b>	<b>33.378.588</b>	<b>36.859.552</b>	<b>28.945.696</b>	<b>86,7</b>	<b>78,5</b>
	2.1. Poslovni rashodi, od toga:	32.623.874	35.820.052	28.315.164	86,8	79,0
	a) Promjene vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda (upisati predznak minus u slučaju povećanja vrijednosti zaliha te smanjenja poslovnih rashoda)		322.652			
	b) Materijalni troškovi	8.832.629	12.428.100	6.962.545	78,8	56,0
	c) Troškovi osoblja	19.888.217	17.500.000	16.123.280	81,1	92,1
	d) Amortizacija	1.093.631	2.000.000	1.663.128	152,1	83,2
	e) Ostali troškovi	2.656.652	2.235.000	3.548.345	133,6	158,8
	f) Vrijednosno uskladivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine		350.000			
	g) Rezerviranja		250.000			
	h) Ostali poslovni rashodi	152.745	734.300	17.866	11,7	2,4
	2.2. Financijski rashodi	754.714	1.039.500	630.532	83,5	60,7
	2.3. Izvanredni - ostali rashodi					
<b>3.</b>	<b>Dobit prije oporezivanja</b>	<b>1.564.985</b>	<b>339.143</b>			
<b>4.</b>	<b>Gubitak prije oporezivanja</b>			<b>2.400.337</b>		
<b>5.</b>	<b>Porez na dobit</b>					
<b>6.</b>	<b>Dobit razdoblja</b>	<b>1.564.985</b>	<b>339.143</b>			
<b>7.</b>	<b>Gubitak razdoblja</b>			<b>2.400.337</b>		

### **2.3.1 Prihodi**

Ukupni prihodi ostvareni u prvoj polovici 2010. godine u iznosu od 26.545.359 kn manji su u odnosu na plan za 38,6 %.

a) **Poslovni prihodi** ostvareni su u iznosu 14.996.283 kn i manji su od ostvarenja u polugodištu prošle godini za 43,8 %, a od plana manji za 54,1 %, a sačinjavaju ih:

\* **prihodi od prodaje** u iznosu od 14.819.252 kn koji su manji od planiranih za 50,8 % to su prihodi od Hrvatskih voda ( 14.637.600 kn) za radove na uređenju i održavanju voda, melioracijskih sustava na slivnom području Grada Zagreba i Zagrebačke županije, te prihodi od povezanih društava - Grada Zagreba i dr. ( 88.318 kn)

\* **ostali poslovni prihodi** iznose 177.031 kn

b) **Financijski prihodi** iznose 11.549.076 kn i za 40,1 % su veći od ostvarenih u polovici 2009. godine, odnose se na dividendu od Zagrebačkih otpadnih voda upravljanje i pogon u iznosu od 11.544.985 kn

### **2.3.2 Rashodi**

Ukupni rashodi ostvareni u prvoj polovici 2010. godine iznose 28.945.696 kn i za 21,5 % su manji od planiranih.

a) **Poslovni rashodi** iznose 28.315.164 kn i manji su od planiranih za 21 %.

\* **materijalni troškovi** u I. polugodištu 2010. godine iznose 6.962.545 kn i u odnosu na plan manji su za 44,0 %, a odnose se na:

- troškove sirovina i materijala	2.491.964 kn
- troškove utrošene energije	2.084.003 kn
- utrošeni materijal i dijelovi za održavanje objekata i opreme	646.997 kn
- otpis sitnog inventara	158.767 kn
- ostale vanjske troškove	1.580.361 kn
- troškovi prodane robe	453 kn

\* **troškovi osoblja** iznose 16.123.280 kn i za 7,9 % su manji od planiranih

\* **troškovi amortizacije** iznose 1.663.128 kn i 16,8 % su manji od planiranih.

\* **ostali troškovi** iznose 3.548.345 kn i za 58,8 % su veći od planiranih,  
a odnose se na:

- naknade troškova radnicima i izdatke za ostala materijalna prava 1.059.675 kn  
radnika, putni i troškovi prijevoza

- ostalo (prigodne nagrade i darovi radnicima, premije osiguranja,  
komunalne naknade, otpremnine, članarine, porezi i ostalo) 2.488.670 kn

\* **ostali poslovni rashodi** iznose 17.866 kn

b) **Financijski rashodi** u iznosu od 630.532 kn odnose se većim dijelom na ugovorene kamate na kredite kod banke i povezanih partnera.

## 2.4. Stanje imovine, kapitala i obveza

**Tablica 5**

### **Bilanca stanja imovine i njezinih izvora financiranja**

- iznosi u kunama, bez lipa  
- udjeli u %

R b	Elementi	Stanje 31.12.2009.		Stanje 30.6.2010.		Indeks 5/3
		Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	
1	2	3	4	5	6	7
<b>AKTIVA</b>						
1.	Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital					
2.	Dugotrajna imovina	135.392.485	86,6	134.553.261	84,0	99,4
3.	Kratkotrajna imovina	20.845.422	13,3	24.787.661	15,5	118,9
4.	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	28.474	0,0	897.561	0,6	3.152,2
5.	Gubitak iznad kapitala					
<b>UKUPNA AKTIVA (1+2+3+4+5)</b>		<b>156.266.381</b>	<b>100,0</b>	<b>160.238.483</b>	<b>100,0</b>	<b>102,5</b>
Izvanbilančni zapisi						
<b>PASIVA</b>						
1.	Kapital i rezerve	95.009.269	60,8	92.608.932	57,8	97,5
2.	Rezerviranja	27.628.494	17,7	27.507.776	17,2	99,6
3.	Dugoročne obveze	2.081.661	1,3	2.832.948	1,8	136,1
4.	Kratkoročne obveze	30.989.086	19,8	37.077.750	23,1	119,6
5.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	557.871	0,4	211.077	0,1	37,8
<b>UKUPNA PASIVA (1+2+3+4+5)</b>		<b>156.266.381</b>	<b>100,0</b>	<b>160.238.483</b>	<b>100,0</b>	<b>102,5</b>
Izvanbilančni zapisi						

## 2.4.1. Aktiva

Ukupna aktiva (imovina) Društva prema stanju na dan 30.06.2010. iznosi 160.238.483 kn što je 2,5 % više u odnosu na 31.12.2009. godine

a) DUGOTRAJNA IMOVINA	iznosi	134.553.261
1.NEMATERIJALNA IMOVINA:		102.519
- Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		102.519
2. MATERIJALNA IMOVINA:		127.811.799
- Zemljište		114.082.165
- Građevinski objekti		8.802.313
- Postrojenja i oprema		249.595
- Alati, pogonski inventar i transportna imovina		4.655.628
- Predujmovi za materijalnu imovinu		14.084
3. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA:		6.414.277
- Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		5.276.029
- Ulaganje u vrijednosne papire		1.138.248
4.. POTRAŽIVANJA		224.666
- Potraživanja po osnovi prodaje na kredit		224.666
 b). KRATKOTRAJNA IMOVINA	iznosi	24.787.661
1. ZALIHE		2.670.814
- Sirovine i materijal		1.996.952
- Proizvodnja u tijeku		645.304
- Predujmovi za zalihe		28.558
2. POTRAŽIVANJA		5.643.816
- Potraživanja od povezanih poduzetnika		16.138
- Potraživanja od kupaca		5.045.950
- Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		28.449
- Potraživanja od države i drugih institucija		513.411
- Ostala potraživanja		39.868
3. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA		680.000
- Dani zajmovi, depoziti i slično		680.000
4. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI		15.793.031
 c). PLAĆENI TROŠKOVI BUDEĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	iznosi	897.561

## **2.4.2. Pasiva**

Ukupna pasiva (izvori imovine) iskazana sa 30.06.2010. godine iznosi 160.238.483 kn i za 2,5 % je veća u odnosu na 31.12.2009. godine.

<b>1. KAPITAL I REZERVE</b>	<b>92.608.932</b>
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	39.544.900
REVALORIZACIJSKE REZERVE	54.783.009
ZADRŽANA DOBIT	681.360
GUBITAK POSLOVNE GODINE	2.400.337
<b>2. REZERVIRANJA</b>	<b>27.507.776</b>
- Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	905.305
- Druga rezerviranja	26.602.471
<b>3. DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>2.832.948</b>
- Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	947.838
- Ostale dugoročne obveze	1.885.110
<b>4. KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>37.077.750</b>
- Obveze prema povezanim poduzetnicima	306.205
- Obveze za zajmove, depozite i slično	19.290.196
- Obveze prema bankama i drugim institucijama	183.453
- Obveze za predujmove	4.800.000
- Obveze prema dobavljačima	6.897.505
- Obveze prema zaposlenicima	1.971.351
- Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.204.998
- Ostale kratkoročne obveze	2.424.042
<b>5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>211.077</b>

## 2.5. Investicijska ulaganja

**Tablica 6**

### Vrijednost investicija u dugotrajnu imovinu prema namjeni

- iznosi u kunama, bez lipa

R. br.	Namjena investicija	Ostvareno I. - VI. 2009.		Plan (*)				Ostvareno I. - VI. 2010.		Indeksi		
				I. - XII. 2010.		I. - VI. 2010.				9/3	9/5	9/7
		Iznos	udjel	Iznos	udjel	Iznos	udjel	Iznos	udjel			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Građevinski objekti, od toga najviše:	0	0,0	349.000	30,3	174.500	15,1	0	0,0		0,0	0,0
1.1.	- objekti			250.000	21,7	125.000	10,9				0,0	0,0
1.2.	- zemljište			0,0		0,0		0,0				
1.3.	- kontejneri			99.000	8,6	49.500	4,3				0,0	0,0
2.	Oprema, od toga najviše:	581.476	50,5	2.358.764	204,8	1.179.382	102,4	32.440	2,8	5,6	1,4	2,8
2.1.	- građevinski strojevi			1.972.553	171,3	986.276	85,6				0,0	0,0
2.2.	- oprema za zimsku službu			0,0		0,0		0,0				
2.3.	- sitna mehanizacija i drugo	581.476	50,5	386.211	33,5	193.106	16,8	32.440	2,8	5,6	8,4	16,8
3.	Sve druge investicije, od toga najviše:	570.374	49,5	281.243	24,4	140.621	12,2	783.451	68,0	137,4	278,6	557,1
3.1.	- transportna sredstva	330.076	28,7	31.086	2,7	15.543	1,3	763.314	66,3	231,3	2.455,5	4.911,0
3.2.	- pogonski i uredski materijal	40.224	3,5	28.452	2,5	14.226	1,2	8.985	0,8	22,3	31,6	63,2
3.3.	- ostalo	200.074	17,4	221.705	19,2	110.852	9,6	11.152	1,0	5,6	5,0	10,1
	<b>Ukupna vrijednost investicija (1+2+3)</b>	<b>1.151.850</b>	<b>100,0</b>	<b>2.989.007</b>	<b>100,0</b>	<b>1.494.503</b>	<b>100,0</b>	<b>815.891</b>	<b>100,0</b>	<b>70,8</b>	<b>27,3</b>	<b>54,6</b>

**Tablica 7**

### Izvori financiranja investicija

- udjel u %

R. br.	Izvori financiranja	Ostvareno I. - VI. 2009.		Plan (*)				Ostvareno I. - VI. 2010.		Indeksi		
				I. - XII. 2010.		I. - VI. 2010.				9/3	9/5	9/7
		Iznos	udjel	Iznos	udjel	Iznos	udjel	Iznos	udjel			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	<b>Osigurani izvori financiranja, u tome:</b>											
1.	Vlastita sredstva	1.151.850	100,0	1.989.007	172,7	994.503	86,3	52.577	4,6	4,6	2,6	5,3
2.	Tuđa sredstva, od toga:	0	0,0	1.000.000	86,8	500.000	43,4	763.314	66,3		76,3	152,7
	2.1. Kreditna sredstva banke			0,0		0,0		0,0				
	2.2. Sredstva Proračuna Grada Zagreba			0,0		0,0		0,0				
	2.3. Drugi izvori financiranja, u tome:			0	0,0	1.000.000	86,8	500.000	43,4	763.314	66,3	76,3
	a) Naknada iz cijene usluge			0,0		0,0		0,0				
	b) Obveznice			0,0		0,0		0,0				
	c) Sredstva iz Hrvatskih voda			0,0		0,0		0,0				
	d) Sredstva iz proračuna jedinica lokalne samouprave			0,0		0,0		0,0				
	e) Svi drugi nespomenuti izvori financiranja			0,0		0,0		0,0				
	<b>Ukupno osigurani izvori financiranja (I.)</b>											
II.	<b>Neosigurani izvori financiranja</b>											
III.	<b>Ukupno osigurani i neosigurani izvori financiranja investicija (I.+II.)</b>	<b>1.151.850</b>	<b>100,0</b>	<b>2.989.007</b>	<b>100,0</b>	<b>1.494.503</b>	<b>100,0</b>	<b>815.891</b>	<b>100,0</b>	<b>70,8</b>	<b>27,3</b>	<b>54,6</b>

## 2.6. Pokazatelji uspješnosti poslovanja

**Tablica 8**

### Neki pokazatelji poslovne uspješnosti i boniteta

Red. broj	Pokazatelji	Optimalna vrijednost	Ostvareno		Indeks 5/4
			I. - VI. 2009.	I. - VI. 2010.	
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Pokazatelj proizvodnosti</b> - ukupni prihodi prema prosječnom broju zaposlenih (u kunama)		101876	78537	77,090777
2.	<b>Pokazatelj ekonomičnosti</b> - ukupni prihodi prema ukupnim rashodima (postotni odnos)		104,7	91,71	87,6014901
3.	<b>Pokazatelj rentabilnosti</b> - dobit razdoblja prema kapitalu i rezervama (%)		1,6		
	- gubitak razdoblja prema kapitalu i rezervama (%)			2,59	
4.	<b>Prosječna mjesečna isplaćena neto-plaća po zaposlenom za razdoblja siječanj - lipanj 2010. / siječanj - lipanj 2009.</b> (u kunama, bez lipa) - <b>ukupno</b> 4.1. Prosječna mjesečna neto-plaća <b>za muškarce</b> (u kunama, bez lipa) 4.2. Prosječna mjesečna neto-plaća <b>za žene</b> (u kunama, bez lipa)		5.596	4.941,0	88,3
			5.600	4.954,0	88,5
			5.462	4.780,0	87,5
5.	<b>Pokazatelj finansijske stabilnosti</b> Stupanj finansijske sigurnosti - udjel kapitala i rezervi te rezerviranja u ukupnoj imovini (%)	najmanje 50%	31.12.2009. 45	30.6.2010. 61,45	136,6
6.	<b>Pokazatelji likvidnosti</b> 6.1. Koeficijent opće likvidnosti - odnos između kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza 6.2. Prosječno trajanje naplate kratkotrajnih potraživanja (u danima) - kratkotrajna potraživanja x 180 / poslovni prihodi	koef. 2,00	31.12.2009. 0,67	30.6.2010. 0,67	100,0
			I. - VI. 2009. 28	I. - VI. 2010. 68	242,9

Pokazatelji govore kako su ukupni prihodi prema prosječnom broju zaposlenih 22,91 % manji u odnosu na polovicu protekle godine. Prosječno trajanje naplate kratkotrajnih potraživanja ( u danima) povećalo se u odnosu na proteklu godinu sa 28 na 68 dana.

### **3. Ukupna ocjena poslovanja s prijedlogom mjera za daljnje poslovanje**

- Gospodarska i finansijska kriza, te vanjsko okruženje utjecalo je na poslovanje društva u I polugodištu 2010. godine te samim time i na potrebu daljnje racionalizacije svih troškova.
- Očekivana realizacija iz osnovne djelatnosti predviđena planom za I polovicu 2010. g. izostala je iz objektivnih razloga na koji nismo mogli utjecati, kašnjenje sklapanja ugovora koje je uzrokovalo zatim i kasnije započinjanje radova, a time i realizaciju i ostvarenja prihoda.
- Prijedlog mjera za buduće pozitivno poslovanje mora biti usmjeren na aktivnosti koje treba poduzeti u cilju ekonomске, tehnološke i kadrovske stabilizacije Društva, a to je:
  - nastojati povećati prihode temeljem ugovorenih radova s Hrvatskim vodama, Gradom Zagrebom, ZG Holdingom i ostalim kupcima,
  - ograničiti rast ukupnih rashoda kroz kontrolu i racionalizaciju svih troškova poslovanja,
  - u cilju kvalitativnih poboljšanja poslovanja treba provesti proces restrukturiranja donošenjem nove organizacije Društva
  - potrebno je stvoriti određene preduvjete za uspješno tržišno natjecanje, smanjiti negativan omjer proizvodnih u odnosu na neproizvodne radnike, te povećati produktivnost istih.
- Ostvarivanjem navedenih pretpostavki daje nam nadu za uspješno poslovanje u narednom razdoblju.

Zagreb, kolovoz 2010. godina

**Direktor**





**VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.**  
**Petrovaradinska 110**  
**Zagreb**

Vaš broj: ..... Naš broj: 02 - 28/15 .....

Na temelju članka 407 do 412 Zakona o tržištu kapitala ( Narodne Novine 88/2008.) direktor Društva Vodoprivreda Zagreb d.d. Zagreb, Petrovaradinska 110 daje

**I Z J A V U**  
**Poslovodstva o odgovornosti**

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI). Financijski izvještaji su također u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja ovih izvještaja.

Financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2010. do 30.06.2010. godine daju istinit i vjeran prikaz finansijske pozicije Društva i rezultata njegova poslovanja i novčanih tokova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

**Direktor**

Mario Klarić dipl. ing.



Ured direktora: 5631-272, 5631-268 - fax: 5631-350 OIB 55860335630  
Žiro račun 2360000-1101294068, 2340009-1100228962; mat. br. 3275329  
Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631230 ;5631-352 Centrala 5631-20  
E-mail adresa: [vodoprivreda07@vzg.hr](mailto:vodoprivreda07@vzg.hr)  
Internet stranica: [www.vzg.hr](http://www.vzg.hr)

SWEDAC  
ACCREDITING  
1473  
EN 45012  
EMS

**SI**  
ISO 9001 Q-660  
ISO 14001 E-116

CERTIFIED  
Management System  
UNNet

**PRILOG 1.**

| Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010

do

30.06.2010

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**Matični broj (MB): **03275329**Matični broj subjekta **080031193**Osobni identifikacijski broj (OIB): **55860335630**Tvrta izdavatelja: **VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.**Poštanski broj i mjesto: **10000 ZAGREB**Ulica i kućni broj: **PETROVARADINSKA 110**Adresa e-pošte: [vodoprivreda07@vzg.hr](mailto:vodoprivreda07@vzg.hr)Internet adresa: [www.vzg.hr](http://www.vzg.hr)Šifra i naziv općine/grada: **133 ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21 GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **336**  
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **4291**

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI): Sjedište:

MB:


Knjigovodstveni servis: Osoba za kontakt: **ŠTEFANIJA PEČEK**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **015631287** Telefaks: **015631350**Adresa e-pošte: [specek@vzg.hr](mailto:specek@vzg.hr)Prezime i ime: **MARIO KLARIĆ**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

## BILANCA

stanje na dan

**30.06.2010**

**u kunama**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	135.392.485	134.553.261
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	130.625	102.519
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	128.622.917	127.811.799
III. DUGOTRAJNA FINANSIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	6.414.277	6.414.277
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	224.666	224.666
V. ODOGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	20.845.422	24.787.661
I. ZALIHE	<b>009</b>	2.472.063	2.670.814
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	4.121.271	5.643.816
III. KRATKOTRAJNA FINANSIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	140.000	680.000
IV. NOVAC U BANCİ I BLAGAJNI	<b>012</b>	14.112.088	15.793.031
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	28.474	897.561
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	156.266.381	160.238.483
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	95.009.269	92.608.932
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	39.544.900	39.544.900
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	54.783.009	54.783.009
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>		681.360
VI. PRENESENİ GUBITAK	<b>023</b>	31.694.721	
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	32.376.081	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>		2.400.337
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	27.628.494	27.507.776
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	2.081.661	2.832.948
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	30.989.086	37.077.750
<b>E) ODOGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	557.871	211.077
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	156.266.381	160.238.483
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI</b> (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)			
+ 1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**

za razdoblje

**01.01.2010 do 30.06.2010**

**u kunama**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tkuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	26.697.401	22.033.591	14.996.283	14.736.521
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	26.343.536	21.744.182	14.819.252	14.650.746
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i	<b>037</b>				
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	353.865	289.409	177.031	85.775
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	32.623.874	17.497.286	28.315.164	16.689.008
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	<b>040</b>				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	<b>041</b>				
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	8.832.629	5.356.927	6.962.545	5.241.888
4. Troškovi osoblja	<b>043</b>	19.888.217	10.078.562	16.123.280	8.453.741
5. Amortizacija	<b>044</b>	1.093.631	505.809	1.663.128	756.127
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	2.656.652	1.403.243	3.548.345	2.219.386
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>				
8. Rezerviranja	<b>047</b>				
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	152.745	152.745	17.866	17.866
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	8.246.172	8.246.172	11.549.076	11.549.076
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	8.237.473	8.237.473	11.544.985	11.544.985
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	8.699	8.699	4.091	4.091
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	<b>053</b>				
5. Ostali finansijski prihodi	<b>054</b>				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	754.714	397.769	630.532	473.403
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	225.494	112.164	423.849	423.849
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	529.220	285.605	206.683	49.554
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	<b>058</b>				
4. Ostali finansijski rashodi	<b>059</b>				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	34.943.573	30.279.763	26.545.359	26.285.597
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	33.378.588	17.895.055	28.945.696	17.162.411
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	1.564.985	12.384.708		9.123.186
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>			2.400.337	
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	1.564.985	12.384.708		9.123.186
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>			2.400.337	
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

# IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju

**01.01.2010**

do

**30.06.2010**

**u kunama**

<b>Naziv pozicije</b>	<b>AOP oznaka</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	<b>001</b>	26.072.190	20.316.654
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	<b>002</b>		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	<b>003</b>	2.281	
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	<b>004</b>		
5. Ostali novčani primici	<b>005</b>	776.821	506.594
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	26.851.292	20.823.248
1. Novčani izdaci dobavljačima	<b>007</b>	15.967.776	8.818.340
2. Novčani izdaci za zaposlene	<b>008</b>	23.622.067	18.012.691
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	<b>009</b>	118.405	380.999
4. Novčani izdaci za kamate	<b>010</b>	114.509	53.599
5. Novčani izdaci za poreze	<b>011</b>	3.018.470	2.255.514
6. Ostali novčani izdaci	<b>012</b>	1.243.912	261.358
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	44.085.139	29.782.501
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>		
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	17.233.847	8.959.253
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>016</b>		29.275
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	<b>017</b>		
3. Novčani primici od kamata	<b>018</b>	53.865	6.451
4. Novčani primici od dividendi	<b>019</b>		11.083.185
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	<b>020</b>		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	53.865	11.118.911
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>022</b>	1.848.984	43.310
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	<b>023</b>		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>024</b>		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	1.848.984	43.310
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>		11.075.601
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	1.795.119	
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	<b>028</b>		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	<b>029</b>		
3. Ostali primici od finansijskih aktivnosti	<b>030</b>		
<b>V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	<b>032</b>	183.453	183.453
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>033</b>		
3. Novčani izdaci za finansijski najam	<b>034</b>	102.382	251.952
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	<b>035</b>		
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	<b>036</b>	230.000	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	515.835	435.405
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANSIJSKIH</b>	<b>038</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANSIJSKIH</b>	<b>039</b>	515.835	435.405
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>		1.680.943
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	19.544.801	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>042</b>	24.874.477	14.112.088
Povećanje novca i novčanih ekvivalenta	<b>043</b>		1.680.943
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenta	<b>044</b>	19.544.801	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>045</b>	5.329.676	15.793.031

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od **01.01.2010** do **30.06.2010**

**u kunama**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje  31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4		
1. Upisani kapital	<b>117</b>	39.544.900			39.544.900
2. Kapitalne rezerve	<b>118</b>				
3. Rezerve iz dobiti	<b>119</b>				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>120</b>	-31.694.721	32.376.081		681.360
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>121</b>	32.376.081		34.776.418	-2.400.337
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>122</b>	54.783.009			54.783.009
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>123</b>				
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	<b>124</b>				
9. Ostala revalorizacija	<b>125</b>				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>126</b>				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>127</b>				
12. Zaštita novčanog tijeka	<b>128</b>				
13. Promjene računovodstvenih politika	<b>129</b>				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>130</b>				
15. Ostale promjene kapitala	<b>131</b>				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	95.009.269	32.376.081	34.776.418	92.608.932
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>133</b>				
16b. Pripisano manjinskom interesu	<b>134</b>				

## **VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.**

BILJEŠKE  
uz finansijsko izvješće za razdoblje 01.01. do 30.06. 2010.

Zagreb, kolovoz 2010. godine

I. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE  
AKTIVA

**1. DUGOTRAJNA IMOVINA** **134.553.261**

**I. NEMATERIJALNA IMOVINA:** **102.519**

- Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava 102.519

**II. MATERIJALNA IMOVINA:** **127.811.799**

- Zemljište	114.082.165
- Građevinski objekti	8.802.313
- Postrojenja i oprema	249.595
- Alati, pogonski inventar i transportna imovina	4.655.628
- Predujmovi za materijalnu imovinu	14.084

**III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA:** **6.414.277**

- Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	5.276.029
- Ulaganje u vrijednosne papire	1.138.248

**IV. POTRAŽIVANJA** **224.666**

- Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	224.666
--	---------

**2. KRATKOTRAJNA IMOVINA** **24.787.661****I. ZALIHE** **2.670.814**

- Sirovine i materijal	1.996.952
- Proizvodnja u tijeku	645.304
- Predujmovi za zalihe	28.558

**II. POTRAŽIVANJA** **5.643.816**

- Potraživanja od povezanih poduzetnika	16.138
- Potraživanja od kupaca	5.045.950
- Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	28.449
- Potraživanja od države i drugih institucija	513.411
- Ostala potraživanja	39.868

**III. KRATKOTRAJNA FINANSIJSKA IMOVINA** **680.000**

- Dani zajmovi, depoziti i slično	680.000
-----------------------------------	---------

**IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI** **15.793.031****3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDEĆEG RAZDOBLJA I  
OBRAČUNATI PRIHODI** **897.561****UKUPNO - AKTIVA** **160.238.483**

## PASIVA

<b>1. KAPITAL I REZERVE</b>	<b>92.608.932</b>
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	39.544.900
REVALORIZACIJSKE REZERVE	54.783.009
ZADRŽANA DOBIT	681.360
GUBITAK POSLOVNE GODINE	2.400.337
<b>2. REZERVIRANJA</b>	<b>27.507.776</b>
- Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	905.305
- Druga rezerviranja	26.602.471
<b>3. DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>2.832.948</b>
- Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	947.838
- Ostale dugoročne obveze	1.885.110
<b>4. KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>37.077.750</b>
- Obveze prema povezanim poduzetnicima	306.205
- Obveze za zajmove, depozite i slično	19.290.196
- Obveze prema bankama i drugim institucijama	183.453
- Obveze za predujmove	4.800.000
- Obveze prema dobavljačima	6.897.505
- Obveze prema zaposlenicima	1.971.351
- Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.204.998
- Ostale kratkoročne obveze	2.424.042
<b>5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>211.077</b>
<b>UKUPNO - PASIVA</b>	<b>160.238.483</b>

## **II. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE DOBITI I GUBITKA**

### **I. POSLOVNI PRIHODI**

**1.1. PRIHODI OD PRODAJE** **14.819.252**

- Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima 88.318  
- Grad Zagreb 70.018  
- ZOV uip 18.300

- Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu 14.639.673

- HRVATSKE VODE 14.637.600

- Ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga 91.261

**1.2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI** **177.031**

- Prihodi od prodaje dugotrajne imovine, viškova i procjena 23.801  
- Prihodi od ukidanja rezerviranja 120.718  
- Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe 7.362  
- Ostali poslovni prihodi 25.150

**UKUPNI POSLOVNI PRIHODI** **14.996.283**

### **II. FINANCIJSKI PRIHODI:**

1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima - dividenda Zagrebačke otpadne vode – U. P. d.o.o. **11.544.985**
2. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama **4.091**

**UKUPNI FINANCIJSKI PRIHODI** **11.549.076**

**UKUPNI PRIHODI** **26.545.359**

### III. POSLOVNI RASHODI

<b>1.1. MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>6.962.545</b>
<b>a) Troškovi sirovina i materijala</b>	<b>5.381.731</b>
- Troškovi utrošenih sirovina i materijala	2.491.964
- Troškovi utrošene energije	2.084.003
- Utrošeni materijal i dijelovi za održavanje objekata i opreme	646.997
- Otpis sitnog inventara, ambalaže, autoguma i zaštitne odjeće i obuće	158.767
<b>b) Troškovi prodane robe</b>	<b>453</b>
<b>c) Ostali vanjski troškovi</b>	<b>1.580.361</b>
- Troškovi prijevoznih usluga	303.670
- Troškovi usluga na izradi proizvoda i kooperanti	87.072
- Troškovi usluga održavanja	304.412
- Troškovi zakupnina i najamnina	123.609
- Komunalne usluge	237.236
- Intelektualne usluge	162.837
- Naknade za ceste i tehničke preglede vozila	117.891
- Ostali	243.634
<b>1.2. TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>16.123.280</b>
<b>a) neto plaće i nadnice</b>	<b>9.765.834</b>
<b>b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</b>	<b>3.991.224</b>
<b>c) Doprinosi na plaće</b>	<b>2.366.222</b>
<b>1.3 AMORTIZACIJA</b>	<b>1.663.128</b>
<b>1.4 OSTALI TROŠKOVI</b>	<b>3.548.345</b>
- Premije osiguranja	419.560
- Komunalne naknade	330.123
- Naknade troškova prijevoza na posao i s posla do visine javnog prijevoza	1.059.675
- Prigodne nagrade i darovi radnicima ( jubilarne nagrade, božićnica, uskrsnica, regres i drugo)	751.390
- Otpremnine	122.609
- Članarine u strukovnim udrugama, zajednicama i sl.	99.384
- Porezi koji ne ovise o rezultatu	464.062
- Ostali	301.542
<b>1.5. OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>17.866</b>
<b>UKUPNI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>28.315.164</b>

#### IV. FINANCIJSKI RASHODI

1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	423.849
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	206.683

**UKUPNI FINANCIJSKI RASHODI** **630.532**

**UKUPNI RASHODI** **28.945.696**

Direktor

