



VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

**Petrovaradinska 110
Zagreb**

**POSLOVNO IZVJEŠĆE ZA POLUGODIŠNJE RAZDOBLJE
(01.01. – 30.06. 2013.)**

Uprave Trgovačkog društva

VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

Zagreb, srpanj 2013. godine

Ured direktora: 5631-272, 5631-268 - fax: 5631-350 OIB 55860335630
Žiro račun: HR4723600001101294068, HR0423400091100228962;
mat. br. 3275329 Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631230 ;
5631-352 Centrala 5631-200E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr
Internet stranica: www.vzg.hr



S A D R Ź A J

Strana

Tvrtka i sjedište Društva	3
Djelatnost Društva	3
Organizacija Društva	4
Organi Društva	5
1. Poslovna politika Trgovačkog društva	
1.1. Sažet opis značajnih poslovnih događaja u provedbi programa rada i plana poslovanja tijekom razdoblja siječanj-lipanj 2013. godine	6
1.2. Sažet opis uzroka bitnih odstupanja od programa rada i plana	6
1.3. Opis aktivnosti na provođenju mjera racionalizacije u cilju poboljšanja, uspješnosti, organizacije i razvoja poslovanja te njihova učinka	7
1.4. Mjere za unapređenje kvalitete usluga	7
2. Stanje u Trgovačkom društvu	
2.1. Broj zaposlenih	8
2.2. Fizički opseg usluga i stanje kvalitete usluga pruženih korisnicima	9
2.2.1. Fizički opseg osnovnih usluga	9
2.3. Račun dobiti i gubitka	10
2.3.1. Prihodi	11
2.3.2. Rashodi	11
2.4. Stanje imovine, kapitala i obveza	12
2.5.1. Aktiva	13
2.5.2. Pasiva	14
2.5. Investicijska ulaganja	15
2.5.1. Vrijednost investicija u dugotrajnu imovinu prema namjeni	
2.5.2. Izvori financiranja investicija	
2.6. Pokazatelji uspješnosti poslovanja	16
Financijski instrumenti i upravljanje rizicima	17
3. Ukupna ocjena poslovanja s prijedlogom mjera za daljnje poslovanje	18

Tvrtka i sjedište Društva

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

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

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

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

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

- preventivne, redovne i izvanredne obrane od poplava na branjenom području 14: središnji dio područja malog sliva „Zagrebačko prisavlje“,
- upravljanja detaljnim građevinama za melioracijsku odvodnju,
- upravljanja vodnim građevinama za navodnjavanje.

Rješenje je izdano na vrijeme do 06. prosinca 2020. godine.

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

- preventivna, redovna i izvanredna obrana od poplava na branjenom području,
- upravljanje detaljnim građevinama za melioracijsku odvodnju,
- upravljanje vodnim građevinama za navodnjavanje,
- djelatnosti istraživanja mineralnih sirovina (radovi i ispitivanja kojima je svrha utvrditi postojanje, položaj i oblik ležišta mineralnih sirovina, njihovu kakvoću i količinu, te uvjete eksploatacije),
- djelatnost eksploatacije (vađenje iz ležišta i oplemenjivanje) mineralnih sirovina,
- djelatnosti javnoga cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu,
- prijevoz za vlastite potrebe,
- poslovi građenja i rekonstruiranja javnih cesta,

- poslovi održavanja javnih cesta,
- stručni poslovi prostornog uređenje,
- projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina,
- nadzor nad gradnjom,
- posredovanje u prometu nekretnina,
- poslovanje nekretninama,
- izrada geodetskog projekta,
- održavanje javnih površina,
- održavanje nerazvrstanih cesta,
- stručni poslovi zaštite okoliša,
- poljoprivredna djelatnost,
- privatna poljoprivredna savjetodavna služba,
- promet sredstava za zaštitu bilja,
- ispitivanje u istraživačke ili razvojne svrhe,
- poslovi upravljanja i iskorjenjivanja štetnih organizama,
- proizvodnja i stavljanje u promet uređaja za primjenu sredstava za zaštitu bilja,
- certificiranje uređaja za primjenu sredstava za zaštitu bilja,
- zdravstvena zaštita bilja,
- proizvodnja, prerada, unošenje iz trećih zemalja ili distribucija određenog bilja, biljnih proizvoda i drugih nadziranih predmeta,
- poslovi suzbijanja štetnih organizama ili uništavanje bilja, biljnih proizvoda i drugih nadziranih predmeta za koje su naređene mjere uništenja,
- proizvodnja sjemena,
- dorada sjemena,
- pakiranje, plombiranje i označavanje sjemena,
- stavljanje na tržište sjemena,
- proizvodnja sadnog materijala,
- pakiranje, plombiranje i označavanje sadnog materijala,
- stavljanje na tržište sadnog materijala,
- uvoz sadnog materijala,
- proizvodnja gnojiva i poboljšivača tla,
- promet gnojivima i poboljšivačima tla,
- gospodarenje ribama slatkih (kopnenih) voda,
- gospodarenje šumama,
- kupnja i prodaja robe,
- obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu,
- zastupanje inozemnih tvrtki,
- turističke usluge u nautičkom turizmu,
- turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude,
- ostale turističke usluge,
- turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti,
- pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane,
- pripremanje i usluživanje pića i napitaka,
- pružanje usluga smještaja,
- pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering),
- iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja,
- planiranje i projektiranje vrtova i sportskih terena.

ORGANIZACIJA DRUŠTVA

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

- Ured direktora
- Sektor za pravne, kadrovske i opće poslove
- Sektor računovodstveni poslovi
- Sektor pripreme rada
- Sektor operative
- Sektor strojni i vozni park
- Sektor nabave i uskladištenja

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

Organi Društva

Statusna pitanja, predmet poslovanja organizacije Društva i ostala organska bitna pitanja su određena Statutom Društva.

Organi Društva su Glavna Skupština, Nadzorni odbor i Uprava Društva koju od 25.04.2013. godine čine predsjednik Uprave i jedan član Uprave.

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

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

Nadzorni odbor se prema statutarnim odredbama sastoji od 7 članova od kojih je jedan predstavnik radnika.

Uprava Društva je organ vođenja poslova Društva i zastupanja.

Struktura dioničara na dan 30.06.2013.

	broj dionica	%
1. Večković Milan	193.722	48,99 %
2. Grad Zagreb	142.860	36,13 %
3. Pribanić Ivan	478	0,12 %
4. Đuroković Zoran	476	0,12 %
5. Juras Drago	240	0,06 %
6. Mali dioničari	57.673	14,58 %

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 2013.

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 38.629.500 kn on je ostvaren u iznosu od 39.707.956 kn ili 2,8 % više, dok su rashodi u iznosu od 37.703.246 kn u odnosu na polugodišnje planirane od 38.477.740 kn manji za 2 %.

Iz prikazanog poslovanja za prvo polugodište 2013. godine ostvarena je dobit od 2.004.710 kn, dok je za polugodište 2012. godine gubitak iznosio 5.554.255 kn.

Plan poslovanja Društva za 2013. 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 29.453.213 kn učešće realizacije iz ugovora sa Hrvatskim vodama je u iznosu od 12.182.005 kn, dok je prošle godine iznosio 7.947.579 kn, što je 53,3 % više nego prva polovica 2012. godine. Realizacija sa Gradom Zagrebom ostvarena je u iznosu od 16.709.348 kn, a u prošlogodišnjih prvih šest mjeseci iznos je bio 4.968.849 kn.

Planom poslovanja trgovačkog društva Vodoprivreda Zagreb d.d. u 2013. godini predviđene aktivnosti usmjerene su u cilju ekonomske, tehnološke i kadrovske stabilizacije Društva.

U prvoj polovici godine rast ukupnih prihoda je zbog sklapanja godišnjeg ugovora početkom godine iz osnovne djelatnosti za 2013. godinu s Hrvatskim vodama, te također godišnji ugovor s Gradom Zagrebom za Zimsku službu koji je zbog velikih oborina ugovoren u većem iznosu od godišnjeg predviđenog sporazumom.

Sažet opis uzroka bitnih odstupanja od programa rada i plana

Tijekom prve polovice 2013. u poslovanju odstupanja od rada i plana se sastoje uglavnom u sezonskim uvjetima radova i vrsti radova koje je moguće realizirati u dogovoru s investitorima prije svega Hrvatskim vodama. Financijski prihod iznosi 10.254.743 kn i to temeljem prihoda od udjela u dobiti povezanih društava ZOV-a d.o.o. upravljanje i pogon od 10.252.998 kn .

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

Vodoprivreda Zagreb d.d. kontinuirano svake godine pa tako i 2013. provodi mjere, postupke i aktivnosti redovne prosudbe sustava upravljanja kvalitetom (SUK) i sustavom upravljanja okolišem (SUO) ISO 9001:2008 i ISO 14001:2004.

Program 2013. nastavno je usmjeren na aktivnosti racionalizacije, optimalizacije i ekonomičnosti energetske učinkovitosti :

a) Potrošnja energenata

- prirodni plin
- električna energija
- potrošnja vode

Troškovi vezani uz energetiku

- ukupni troškovi
- troškovi po energentima

Analiza potencijala uštede i prijedlozi implementacije i nastavak projekata

b) Funkcioniranje procesa primjenom SUK- a i SUO

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

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:

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

2. Stanje u Trgovačkom društvu

2.1. Broj zaposlenih

Tablica 1

Broj zaposlenih

R. br.	O P I S	Stanje 31.12.2012.	Plan 31.12.2013.	Fluktuacija u razdoblju siječanj-lipanj 2013.		Stanje 30.6.2013.		Indeksi	
				Došlo	Otišlo	Broj	Udjel %	7/3	7/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme od toga:	342	340	2	5	339	99,4	99,1	99,7
	1.1. Muškarci	312	310	2	5	309	90,6	99,0	99,7
	1.2. Žene	30	30			30	8,8	100,0	100,0
2.	Broj zaposlenih na određeno vrijeme od toga:	1	2	1		2	0,6	200,0	100,0
	2.1. Muškarci	1	1			1	0,3	100,0	100,0
	2.2. Žene		1	1		1	0,3		100,0
3.	UKUPNO (1+2), od toga:	343	342	3	5	341	100,0	99,4	99,7
	3.1 Muškarci	313	311	2	5	310	90,9	99,0	99,7
	3.2. Žene	30	31	1		31	9,1	103,3	100,0
4.	Od ukupno došlih:			3					
	4.1. Novozaposleni			3					
	4.2. Prijelaz iz određenog na neodređeno vrijeme								
	4.3. Prijelaz iz druge poslovno-organizacijske jedinice								

Tablica 2

Broj zaposlenih prema starosti - stanje na dan 30.6.2013.

O P I S	Ukupno	Godine starosti						
		do 19 godina	20-24	25-34	35-44	45-54	55-64	65 i više
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ukupno	341		11	45	90	119	75	1

Iz tabelarnog prikaza vidljivo je da sa 30.06.2013. godine u Društvu ima zaposlenih 341 radnik, od toga na određeno vrijeme 2 radnika. Većinu kvalifikacijske strukture čine radnici srednje spreme i PKV radnici. U odnosu na kraj 2012. smanjeno je za 2 zaposlena.

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. 2012.	Plan		Ostvareno I. - VI. 2013.	Indeksi		
				I. - XII. 2013.	I. - VI. 2013.		7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Sječa šiblja	m ²	150.652,30	200.000,00	100.000,00	66.051,00	43,8	33,0	66,1
2.	Sječa stabala	kom	4.083,00	4.500,00	2.250,00	2.631,00	64,4	58,5	116,9
3.	Vađenje panjeva	kom	3.156,00	3.000,00	1.500,00	2.498,00	79,2	83,3	166,5
4.	Utovar i odvoz panjeva	kom	3.609,00	2.800,00	1.400,00	1.113,00	30,8	39,8	79,5
5.	Zakapanje panjeva	kom	65,00	200,00	100,00		0,0	0,0	0,0
6.	Košnja trave	m ²	13.550.900,00	36.046.400,00	18.023.200,00	11.850.000,00	87,4	32,9	65,7
7.	Zatravlivanje površina	m ²		25.000,00	12.500,00	5.929,05		23,7	47,4
8.	Iskopi (svi) tehničko čišćenje	m ³	44.935,74	135.000,00	67.500,00	20.209,73	45,0	15,0	29,9
9.	Utovar svih materijala (zemlja, šljunak, kameni materijal)	m ³	44.935,74	150.000,00	75.000,00	8.315,64	18,5	5,5	11,1
10.	Prijevozi materijala (zemlja, šljunak, kameni materijal)	m ³	54.025,09	70.000,00	35.000,00	41.817,14	77,4	59,7	119,5
11.	Razastiranje - ugradnja materijala	m ³	41.681,18	70.000,00	35.000,00	22.488,86	54,0	32,1	64,3
12.	Obloge (vodotoci) i opločenja (s podlogom betona)	m ²	1.846,90	4.000,00	2.000,00	2.968,27	160,7	74,2	148,4
13.	Preventivne mjere i kontrola objekta	sati		3.500,00	1.750,00	987,00		28,2	56,4
14.	Sadnja ukrasnog grmlja i stabala	kom	50,00	100,00	50,00		0,0	0,0	0,0
15.	Beton (doprema i ugradnja)	m ³	1.089,51	2.800,00	1.400,00	1.233,65	113,2	44,1	88,1
16.	Armatura i bravarski radovi	kg	38.827,51	100.000,00	50.000,00	52.419,37	135,0	52,4	104,8
17.	Oplata (izrada i doprema)	m ²	2.787,09	5.000,00	2.500,00	3.376,22	121,1	67,5	135,0
18.	Izrada nasipa, brana i retencija	m ³	18.000,00	90.000,00	45.000,00	7.870,14	43,7	8,7	17,5
19.	Cjevovodi - razni	m'	10,00	1.200,00	600,00	18,00	180,0	1,5	3,0

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.

2.3. Račun dobiti i gubitka

Tablica 4

Elementi računa dobiti i gubitka

- u kunama, bez lipa

Elementi	Ostvareno I. - VI. 2012.	Plan I. - VI. 2013.	Ostvareno I. - VI. 2013.	Indeksi	
				5/3	5/4
2	3	4	5	6	7
Ukupni prihodi (1.1. do 1.4.)	23.704.341	38.629.500	39.707.956	167,5	102,8
1.1. Poslovni prihodi, od toga:	14.278.559	33.607.000	29.453.213	206,3	87,6
a) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu (gospodarstvo i građani ukupno)	13.725.379	33.455.000	29.102.074	212,0	87,0
b) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iz Proračuna Grada Zagreba za obavljene redovne i ostale programe rada na temelju ugovora s Gradom					
c) Prihodi od zakupnina - ukupno, u tome:	5.902		5.902	100,0	
- iz Proračuna Grada Zagreba					
d) Prihodi od subvencija, potpora, dotacija, refundacija i nadoknada - ukupno, od toga:					
- iz Proračuna Grada Zagreba					
- iz Proračuna Republike Hrvatske, jedinica lokalne samouprave te svih drugih institucija					
e) Svi drugi nespomenuti poslovni prihodi	547.278	152.000	345.237	63,1	227,1
1.2. Financijski prihodi	9.425.782	5.022.500	10.254.743	108,8	204,2
1.3. Udio u dobiti od pridruženih poduzetnika	9.418.000	5.000.000	10.252.998	108,9	205,1
1.4. Izvanredni - ostali prihodi					
Ukupni rashodi (2.1. do 2.4.)	29.258.696	38.477.740	37.703.246	128,9	98,0
2.1. Poslovni rashodi, od toga:	28.646.016	37.831.740	37.079.701	129,4	98,0
a) Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda					
b) Materijalni troškovi	8.816.065	16.976.000	17.458.981	198,0	102,8
c) Troškovi osoblja	15.325.430	15.968.000	15.873.584	103,6	99,4
d) Amortizacija	1.412.890	1.270.000	1.055.941	74,7	83,1
e) Ostali troškovi	2.390.811	3.246.240	2.587.975	108,2	79,7
f) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine		10.000			
g) Rezerviranja		250.000			
h) Ostali poslovni rashodi	700.820	111.500	103.220	14,7	92,6
2.2. Financijski rashodi	612.680	646.000	623.545	101,8	96,5
2.3. Udio u gubitku od pridruženih poduzetnika					
2.4. Izvanredni - ostali rashodi					
Dobit prije oporezivanja		151.760	2.004.710		1.321,0
Gubitak prije oporezivanja	5.554.355				
Porez na dobit					
Dobit razdoblja		151.760	2.004.710		1.321,0
Gubitak razdoblja	5.554.355				

2.3.1 Prihodi

Ukupni prihodi ostvareni u prvoj polovici 2013. godine u iznosu od 39.707.956 kn veći su u odnosu na plan za 2,8 % i 67,5 % od ostvarenja prve polovice 2012. godine.

a) Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 29.453.213 kn i veći su od ostvarenja u polugodištu prošle godini za 106,3 %, a od plana manji za 12,4 %, a sačinjavaju ih:

* **prihodi od prodaje** u iznosu od 29.102.074 kn koji su veći od polovice prošlogodišnjih za 112 %, a manji od planiranih za 13 % i to su prihodi od Hrvatskih voda (12.182.005 kn) za radove na obrani na slivnom području Grada Zagreba i dijela Zagrebačke županije, te prihodi od povezanih društava - Grada Zagreba (16.709.348 kn) i dr.

* **ostali poslovni prihodi** iznose 345.237 kn

b) Financijski prihodi iznose 10.254.743 kn i za 8,6 % su veći od ostvarenih u polovici 2012. godine, odnose se na dividendu od Zagrebačkih otpadnih voda upravljanje i pogon u iznosu od 10.252.998 kn

2.3.2 Rashodi

Ukupni rashodi ostvareni u prvoj polovici 2013. godine iznose 37.703.246 kn i za 2 % su manji od planiranih, a 28,9 % veći od ostvarenja prve polovice 2012. godine.

a) Poslovni rashodi iznose 37.079.701 kn i manji su od planiranih za 2 %.

* **materijalni troškovi** u I. polugodištu 2013. godine iznose 17.458.981 kn što je 2,8 % više od planiranih, a odnose se na:

- troškove sirovina i materijala	1.802.801 kn
- troškove utrošene energije	2.345.649 kn
- utrošeni materijal i dijelovi za održavanje objekata i opreme	710.658 kn
- otpis sitnog inventara	375.912 kn
- ostale vanjske troškove	12.223.961 kn
- troškovi prodane robe	0 kn

* **troškovi osoblja** iznose 15.873.584 kn i za 0,6 % su manji od planiranih.

* **troškovi amortizacije** iznose 1.055.941 kn i 16,9 % su manji od planiranih.

* **ostali troškovi** iznose 2.587.975 kn i za 20,3 % su manji od planiranih, a odnose se na:

- naknade troškova radnicima i izdatke za ostala materijalna prava radnika, putni i troškovi prijevoza	1.359.572 kn
- ostalo (prigodne nagrade i darovi radnicima, premije osiguranja, komunalne naknade, otpremnine, članarine, porezi i ostalo)	1.228.403 kn

* **ostali poslovni rashodi** iznose 103.220 kn

b) Financijski rashodi u iznosu od 623.545 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 31.12.2012.		Stanje 30.6.2013.		Indeks
		Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	5/3
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
1.	Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital					
2.	Dugotrajna imovina	130.696.168	88,1	129.328.394	86,5	99,0
3.	Kratkotrajna imovina	17.601.873	11,9	19.626.780	13,1	111,5
4.	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	33.170	0,0	540.195	0,4	1.628,6
	UKUPNA AKTIVA (1+2+3+4)	148.331.211	100,0	149.495.369	100,0	100,8
	Izvanbilančni zapisi					
	PASIVA					
1.	Kapital i rezerve	87.171.039	58,8	89.175.749	59,7	102,3
2.	Rezerviranja	20.953.504	14,1	20.756.612	13,9	99,1
3.	Dugoročne obveze	2.178.113	1,5	2.178.113	1,5	100,0
4.	Kratkoročne obveze	34.422.822	23,2	37.322.175	25,0	108,4
5.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	3.605.733	2,4	62.720	0,0	1,7
	UKUPNA PASIVA (1+2+3+4+5)	148.331.211	100,0	149.495.369	100,0	100,8
	Izvanbilančni zapisi					

2.4.1. Aktiva

Ukupna aktiva (imovina) Društva prema stanju na dan 30.06.2013. iznosi 149.495.369 kn što je 0,8 % više u odnosu na 31.12.2012. godine

a) DUGOTRAJNA IMOVINA iznosi 129.328.394

1.NEMATERIJALNA IMOVINA: 54.608

- Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, 41.758
 softver i ostala prava
- Nematerijalna imovina u pripremi 12.850

2. MATERIJALNA IMOVINA: 122.751.785

- Zemljište 114.082.165
- Građevinski objekti 6.120.020
- Postrojenja i oprema 206.838
- Alati, pogonski inventar i transportna imovina 2.328.678
- Predujmovi za materijalnu imovinu 14.084

3. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA: 6.421.650

- Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika 5.276.029
- Ulaganje u vrijednosne papire 1.145.621

4.. POTRAŽIVANJA 100.351

- Potraživanja po osnovi prodaje na kredit 100.351

b). KRATKOTRAJNA IMOVINA iznosi 19.626.780

1. ZALIHE 1.393.102

- Sirovine i materijal 1.375.438
- Predujmovi za zalihe 17.664

2. POTRAŽIVANJA 13.601.504

- Potraživanja od povezanih kupaca 7.226.574
- Potraživanja od kupaca 6.037.253
- Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika 21.144
- Potraživanja od države i drugih institucija 281.968
- Ostala potraživanja 34.565

3. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA 819.638

- Dani zajmovi, depoziti i slično 819.638

4. NOVAC U BANC I BLAGAJNI 3.812.536

c). PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI iznosi 540.195

2.4.2. Pasiva

Ukupna pasiva (izvori imovine) iskazana sa 30.06.2013. godine 149.495.369 kn što je 0,8 % više u odnosu na 31.12.2012. godine.

1. KAPITAL I REZERVE	89.175.749	
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	39.544.900	
REZERVE IZ DOBITI	247.994	
- Zakonske rezerve		247.994
REVALORIZACIJSKE REZERVE	54.783.009	
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-7.404.864	
- Preneseni gubitak		7.404.864
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	2.004.710	
- Dobit poslovne godine		2.004.710
2. REZERVIRANJA	20.756.612	
- Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		1.183.970
- Druga rezerviranja		19.572.642
3. DUGOROČNE OBVEZE	2.178.113	
- Ostale dugoročne obveze		2.178.113
4. KRATKOROČNE OBVEZE	37.322.175	
- Obveze prema povezanim poduzetnicima		105.728
- Obveze za zajmove, depozite i slično		19.100.000
- Obveze prema bankama i drugim institucijama		30.575
- Obveze za predujmove		2.691.015
- Obveze prema dobavljačima		10.043.336
- Obveze prema zaposlenicima		1.809.695
- Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		2.839.511
- Ostale kratkoročne obveze		702.315
5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		62.720

2.5. Investicijska ulaganja

Tablica 6

Vrijednost investicija u dugotrajnu imovinu prema namjeni

- iznosi u kunama, bez lipa
- udjeli u %

R. br.	Namjena investicija	Ostvareno I. - VI. 2012.		Plan				Ostvareno I. - VI. 2013.		Indeksi		
				I. - XII. 2013.		I. - VI. 2013.				9/3	9/5	9/7
		Iznos	udjel	Iznos	udjel	Iznos	udjel	Izn	udjel			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Građevinski objekti, od toga najviše:											
1.1.	-											
1.2.	-											
1.3.	-											
2.	Oprema, od toga najviše:	207.754	85,0	1.100.000	450,0	550.000	225,0	47.811	19,6	23,0	4,3	8,7
2.1.	- uredska, grijanje, hlađenje	17.176	7,0	30.000	12,3	15.000	6,1	47.811	19,6	278,4	159,4	318,7
2.2.	- oprema radionice			20.000	8,2	10.000	4,1					
	- građevinski strojevi			600.000		300.000						
	- sitna mehanizacija	88.899		300.000		150.000						
2.3.	- ostalo	101.679	41,6	150.000	61,4	75.000	30,7					
3.	Sve druge investicije, od toga najviše:	36.690	15,0	1.180.000	482,7	590.000	241,4	13.930	5,7	38,0	1,2	2,4
3.1.	- transportna sredstva			1.100.000	450,0	550.000	225,0					
3.2.	- pogonski i uredski inventar			30.000	12,3	15.000	6,1	1.080	0,4		3,6	7,2
3.3.	- ostalo (nematerijalna imovina)	36.690	15,0	50.000	20,5	25.000	10,2	12.850	5,3	35,0	25,7	51,4
	Ukupna vrijednost investicija (1+2+3)	244.444	100,0	2.280.000	100,0	1.140.000	100,0	61.741	100,0	25,3	2,7	5,4

Tablica 7

Izvori financiranja investicija

- iznosi u kunama, bez lipa
- udjel u %

R. br.	Izvori financiranja	Ostvareno I. - VI. 2012.		Plan				Ostvareno I. - VI. 2013.		Indeksi		
				I. - XII. 2013.		I. - VI. 2013.						
		Iznos	udjel	Iznos	udjel	Iznos	udjel	Iznos	udjel	9/3	9/5	9/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Osigurani izvori financiranja, u tome:											
1.	Vlastita sredstva	244.444	100,0	600.000	245,5	300.000	122,7	61.741	25,3	25,3	10,3	20,6
2.	Tuđa sredstva, od toga:			1.680.000	687,3	840.000	343,6					
	2.1. Kreditna sredstva banke			1.680.000	687,3	840.000	343,6					
	2.2. Sredstva Proračuna Grada Zagreba											
	2.3. Drugi izvori financiranja, u tome:											
	a) Naknada iz cijene usluge											
	b) Obveznice											
	c) Sredstva iz Hrvatskih voda											
	d) Sredstva iz proračuna jedinica lokalne samouprave											
	e) Svi drugi nespomenuti izvori financiranja											
	Ukupno osigurani izvori financiranja (I.)											
II.	Neosigurani izvori financiranja											
III.	Ukupno osigurani i neosigurani izvori financiranja investicija (I.+II.)	244.444	100,0	2.280.000	100,0	1.140.000	100,0	61.741	100,0	25,3	2,7	5,4

2.6. Pokazatelji uspješnosti poslovanja

Tablica 8

Neki pokazatelji poslovne uspješnosti i boniteta

Red. broj	Pokazatelji	Optimalna vrijednost	Ostvareno		Indeks 5/4
			I. - VI. 2012.	I. - VI. 2013.	
1	2	3	4	5	6
1.	Pokazatelj proizvodnosti - ukupni prihodi prema prosječnom broju zaposlenih (u kunama)		69.311	116.105,13	167,513281
2.	Pokazatelj ekonomičnosti - ukupni prihodi prema ukupnim rashodima (postotni odnos)		81	105,3	129,992594
3.	Pokazatelj rentabilnosti - dobit razdoblja prema kapitalu i rezervama (%)			2,2	
	- gubitak razdoblja prema kapitalu i rezervama (%)		6,4		
4.	Prosječna mjesečna isplaćena neto-plaća po zaposlenom za razdoblja siječanj - lipanj 2013. / siječanj - lipanj 2012. (u kunama, bez lipa) - ukupno		4.999,0	5.031,0	100,6
	4.1. Prosječna mjesečna neto-plaća za muškarce (u kunama, bez lipa)		4.980,0	5.021,0	100,8
	4.2. Prosječna mjesečna neto-plaća za žene (u kunama, bez lipa)		5.211,0	5.121,0	98,3
5.	Pokazatelj financijske stabilnosti Stupanj financijske sigurnosti - udjel kapitala i rezervi te rezerviranja u ukupnoj imovini (%)	najmanje 50%	31.12.2012. 73	30.6.2013. 74	101,4
6.	Pokazatelji likvidnosti	koef. 2,00	31.12.2012.	30.6.2013.	103,9
	6.1. Koeficijent opće likvidnosti - odnos između kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza		0,51	0,53	
	6.2. Prosječno trajanje naplate kratkotrajnih potraživanja (u danima) - kratkotrajna potraživanja x 180 / poslovni prihodi		I. - VI. 2012. 58	I. - VI. 2013. 83	143,1

Pokazatelji govore kako su ukupni prihodi prema prosječnom broju zaposlenih 67,51 % veći u odnosu na polovicu protekle godine. Prosječno trajanje naplate kratkotrajnih potraživanja (u danima) povećalo se u odnosu na prvu polovicu protekle godine sa 58 na 83 dana.

FINANCIJSKI INSTRUMENTI I UPRAVLJANJE RIZICIMA

1. Ciljevi upravljanja financijskim rizikom

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

2. Tržišni rizik

Društvo posluje na hrvatskom i međunarodnim tržištima. Uprava Društva utvrđuje cijene svojih proizvoda i usluga, zasebno za domaće i međunarodna tržišta. Nije bilo značajnijih promjena utjecaja tržišnog rizika na poslovanje Društva.

3. Kamatni rizik

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

4 Kreditni rizik

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

Imovina koja potencijalno može izložiti Društvo kreditnom riziku sastoji se uglavnom od raspoloživog novca i novčanih ekvivalenata i potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca su usklađena za iznos ispravka sumnjivih i spornih potraživanja. Nije bilo značajnijih promjena utjecaja kreditnog rizika na poslovanje Društva.

5. Valutni rizik

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

6. Rizik likvidnosti

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

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

3. Ukupna ocjena poslovanja s prijedlogom mjera za daljnje poslovanje

- Realizacija iz osnovne djelatnosti u I polovici 2013.g. su radovi odrađeni u II kvartalu i to s početkom sezone i radova iz godišnjeg ugovora uz dogovor aktivnosti s investitorima, a realizacija prihoda od radova zimske službe je u I kvartalu 2013. godine.
- Poslovanje trgovačkog društva Vodoprivreda Zagreb d.d. u 2013. usmjereno je na aktivnosti realizacije ugovorenih radova temeljem okvirnih sporazuma s Hrvatskim vodama i Gradom Zagrebom.
- Također je potrebno nastojati ugovoriti dodatne radove s Hrvatskim vodama, novi sporazum s Gradom Zagrebom za zimsku službu, Zagrebačkim Holdingom, kao i ostalim kupcima na tržištu putem javnih natječaja.
- Potrebno je kontinuirano smanjivati ukupne rashode kroz kontrolu i racionalizaciju svih troškova poslovanja, uključujući i proces restrukturiranja donošenjem nove organizacije Društva čime bi se smanjio negativan omjer proizvodnih u odnosu na neproizvodne radnike.

Zagreb, srpanj 2013. godina



Predsjednik Uprave

Robert Laginja, dipl.ing.



VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

**Petrovaradinska 110
Zagreb**

Vaš broj: _____

Naš broj: _____

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

**IZJAVU
Posloводства o odgovornosti**

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

Financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2013. do 30.06.2013. godine daju istinit i vjeran prikaz financijske pozicije Društva i rezultata njegova poslovanja i novčanih tokova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.



Predsjednik Uprave

Robert Laginja dipl. ing.

Ured direktora: 5631-272, 5631-268 - fax: 5631-350 OIB 55860335630
Žiro račun: HR4723600001101294068, HR0423400091100228962;
mat. br. 3275329 Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631230 ;
5631-352 Centrala 5631-200E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr
Internet stranica: www.vzg.hr



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013.

do

30.06.2013.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03275329

Matični broj subjekta (MBS): 080031193

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 55860335630

Tvrtka izdavatelj: VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: PEROVARADINSKA 110

Adresa e-pošte: vodoprivreda07@vzg.hr

Internet adresa: www.vzg.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 122 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 341

Konsolidirani izvještaj: NE

(krajem izvještajnog razdoblja)
Šifra NKD-a: 4291

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MOLAN SAŠA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 015631285

Telefaks: 015631350

Adresa e-pošte: vodoprivreda03@vzg.hr

Prezime i ime: ROBERT LAGINJA

(osoba ovlaštena 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. Međuizvještaj posloводства.
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2013.

VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	130.696.168	129.328.394
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	50.044	54.608
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	50.044	41.758
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		12.850
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	123.750.548	122.751.785
1. Zemljište	011	114.082.165	114.082.165
2. Građevinski objekti	012	6.545.770	6.120.020
3. Postrojenja i oprema	013	243.911	206.838
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.864.618	2.328.678
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	14.084	14.084
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	6.795.225	6.421.650
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	5.649.604	5.276.029
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	1.145.621	1.145.621
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	100.351	100.351
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	100.351	100.351
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	17.601.873	19.626.780
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.553.056	1.393.102
1. Sirovine i materijal	036	1.533.832	1.375.438
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	19.224	17.664
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	4.596.601	13.601.504
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	899.123	7.226.574
2. Potraživanja od kupaca	045	3.338.055	6.037.253
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	12.132	21.144
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	301.837	281.968
6. Ostala potraživanja	049	45.454	34.565
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.261.608	819.638
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.261.608	819.638
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	10.190.608	3.812.536
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	33.170	540.195
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	148.331.211	149.495.369
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	87.171.039	89.175.749
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	39.544.900	39.544.900
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	247.994	247.994
1. Zakonske rezerve	066	247.994	247.994
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	54.783.009	54.783.009
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	-7.404.864
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074		7.404.864
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-7.404.864	2.004.710
1. Dobit poslovne godine	076		2.004.710
2. Gubitak poslovne godine	077	7.404.864	
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	20.953.504	20.756.612
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.367.365	1.183.970
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	19.586.139	19.572.642
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	2.178.113	2.178.113
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	2.178.113	2.178.113
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	34.422.822	37.322.175
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	140.027	105.728
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	19.100.000	19.100.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	214.028	30.575
4. Obveze za predujmove	097		2.691.015
5. Obveze prema dobavljačima	098	9.882.377	10.043.336
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	100.000	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.686.825	1.809.695
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.580.664	2.839.511
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	718.901	702.315
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.605.733	62.720
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	148.331.211	149.495.369
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.

VODOPRIVREDA ZAGREBB D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	14.278.559	13.244.188	29.453.213	16.927.238
1. Prihodi od prodaje	112	13.731.281	12.973.248	29.107.976	16.719.983
2. Ostali poslovni prihodi	113	547.278	270.940	345.237	207.255
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	28.646.016	16.909.719	37.079.701	17.538.925
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	8.816.065	6.428.166	17.458.981	7.842.257
a) Troškovi sirovina i materijala	117	4.971.096	3.596.938	5.235.020	3.550.183
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.844.969	2.831.228	12.223.961	4.292.074
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	15.325.430	7.831.845	15.873.584	7.966.854
a) Neto plaće i nadnice	121	9.723.046	4.988.445	10.151.352	5.097.062
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.433.402	1.774.163	3.627.795	1.818.607
c) Doprinosi na plaće	123	2.168.982	1.069.237	2.094.437	1.051.185
4. Amortizacija	124	1.412.890	708.734	1.055.941	505.537
5. Ostali troškovi	125	2.390.811	1.280.998	2.587.975	1.123.249
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	700.820	659.976	103.220	101.028
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	9.425.782	9.419.966	10.254.743	10.254.298
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	7.782	1.966	1.745	1.300
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	9.418.000	9.418.000	10.252.998	10.252.998
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	612.680	306.177	623.545	312.469
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	174.044	87.022	173.562	87.261
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	438.636	219.155	449.983	225.208
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	23.704.341	22.664.154	39.707.956	27.181.536
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	29.258.696	17.215.896	37.703.246	17.851.394
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-5.554.355	5.448.258	2.004.710	9.330.142
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	5.448.258	2.004.710	9.330.142
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	5.554.355	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-5.554.355	5.448.258	2.004.710	9.330.142
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	5.448.258	2.004.710	9.330.142
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	5.554.355	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-5.554.355	5.448.258	2.004.710	9.330.142
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-5.554.355	5.448.258	2.004.710	9.330.142
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.

Obveznik: VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	25.284.962	25.367.121
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	218.646	2.420
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		5.994
5. Ostali novčani primici	005	1.811.047	1.401.624
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	27.314.655	26.777.159
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	20.968.774	17.871.542
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	16.523.663	17.520.683
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	429.382	285.639
4. Novčani izdaci za kamate	010	45.288	334.309
5. Novčani izdaci za poreze	011	3.817.771	3.387.623
6. Ostali novčani izdaci	012	409.283	352.596
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	42.194.161	39.752.392
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	14.879.506	12.975.233
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		4.000
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018	29.771	19.040
4. Novčani primici od dividendi	019	9.418.000	7.226.574
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	9.447.771	7.249.614
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	301.138	224.383
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	301.138	224.383
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	9.146.633	7.025.231
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	47.410	10.696
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	47.410	10.696
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	183.453	183.453
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	111.016	255.313
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	294.469	438.766
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	247.059	428.070
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	5.979.932	6.378.072
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	11.512.195	10.190.608
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	5.979.932	6.378.072
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	5.532.263	3.812.536

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
 za razdoblje od 01.01.2013. do 30.06.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	39.544.900	39.544.900
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	247.994	247.994
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		-7.404.864
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-5.554.355	2.004.710
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. REVALORIZACIJSKE REZERVE	009	54.783.009	54.783.009
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	89.021.548	89.175.749
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.

BILJEŠKE

uz financijsko izvješće za razdoblje 01.01. do 30.06. 2013.

Zagreb, srpanj 2013. godine

I. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

AKTIVA

1. DUGOTRAJNA IMOVINA 129.328.394

I. NEMATERIJALNA IMOVINA: 54.608

- Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava 41.758
- Nematerijalna imovina u pripremi 12.850

II. MATERIJALNA IMOVINA: 122.751.785

- Zemljište 114.082.165
- Građevinski objekti 6.120.020
- Postrojenja i oprema 206.838
- Alati, pogonski inventar i transportna imovina 2.328.678
- Predujmovi za materijalnu imovinu 14.084

III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA: 6.421.650

- Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika 5.276.029
- Ulaganje u vrijednosne papire 1.145.621

IV. POTRAŽIVANJA 100.351

- Potraživanja po osnovi prodaje na kredit 100.351

2. KRATKOTRAJNA IMOVINA	19.626.780
I. ZALIHE	1.393.102
- Sirovine i materijal	1.375.438
- Predujmovi za zalihe	17.664
II. POTRAŽIVANJA	13.601.504
- Potraživanja od povezanih kupaca	7.226.574
- Potraživanja od kupaca	6.037.253
- Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	21.144
- Potraživanja od države i drugih institucija	281.968
- Ostala potraživanja	34.565
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	819.638
- Dani zajmovi, depoziti i slično	819.638
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	3.812.536
3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDEĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	540.195
UKUPNO - AKTIVA	149.495.369

PASIVA

1. KAPITAL I REZERVE	89.175.749
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	39.544.900
REZERVE IZ DOBITI	247.994
- Zakonske rezerve	247.994
REVALORIZACIJSKE REZERVE	54.783.009
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	- 7.404.864
- Preneseni gubitak	7.404.864
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	2.004.710
- Dobit poslovne godine	2.004.710
 2. REZERVIRANJA	 20.756.612
- Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	1.183.970
- Druga rezerviranja	19.572.642
 3. DUGOROČNE OBVEZE	 2.178.113
- Ostale dugoročne obveze	2.178.113
 4. KRATKOROČNE OBVEZE	 37.322.175
- Obveze prema povezanim poduzetnicima	105.728
- Obveze za zajmove, depozite i slično	19.100.000
- Obveze prema bankama i drugim institucijama	30.575
- Obveze za predujmove	2.691.015
- Obveze prema dobavljačima	10.043.336
- Obveze prema zaposlenicima	1.809.695
- Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.839.511
- Ostale kratkoročne obveze	702.315
 5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	 62.720
 UKUPNO - PASIVA	 149.495.369

II. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE DOBITI I GUBITKA

I. POSLOVNI PRIHODI

PRIHODI OD PRODAJE	29.102.074
- Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima	16.749.839
- ZOV uip	40.492
- Grad Zagreb	16.709.348
- Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	12.237.373
- HRVATSKE VODE	12.182.005
- GORA-METAL d.o.o.	129
- Golf & Country Club Zagreb	12.400
- EKUS d.o.o.	22.139
- City EX d.o.o.	17.200
- Veterinarski fakultet Sveučilišta Zagreb	3.500
- Prihod od zakupnina	5.902
- Ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	114.862
1.2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	345.237
- Naplata šteta	7.792
- Prihodi od ukidanja rezerviranja	196.892
- Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	6.135
- Prihodi od prodaje dugotrajne imovine, viškova i procjena	69.252
- Ostali poslovni prihodi	65.166
UKUPNI POSLOVNI PRIHODI	29.453.213
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.	10.252.998
2. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	1.745
UKUPNI FINANCIJSKI PRIHODI	10.254.743
UKUPNI PRIHODI	39.707.956

III. POSLOVNI RASHODI

MATERIJALNI TROŠKOVI

17.458.981

a) Troškovi sirovina i materijala	5.235.020
- Troškovi utrošenih sirovina i materijala	1.802.801
- Troškovi utrošene energije	2.345.649
- Utrošeni materijal i dijelovi za održavanje objekata i opreme	710.658
- Otpis sitnog inventara, ambalaže, autoguma i zaštitne odjeće i obuće	375.912
b) Troškovi prodane robe	0
c) Ostali vanjski troškovi	12.223.961
- Troškovi prijevoznih usluga, telekom i poštanskih	721.052
- Troškovi usluga na izradi proizvoda i kooperanti	10.375.758
- Troškovi usluga održavanja	371.446
- Troškovi zakupnina i najamnina	135.634
- Komunalne usluge	74.486
- Inteliktualne usluge	296.500
- Naknade za ceste i tehničke preglede vozila	121.140
- Ostali	127.945

1.2. TROŠKOVI OSOBLJA

15.873.584

a) Neto plaće i nadnice	10.151.352
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	3.627.795
c) Doprinosi na plaće	2.094.437

1.3 AMORTIZACIJA

1.055.941

1.4 OSTALI TROŠKOVI

2.587.975

- Premije osiguranja	422.536
- Komunalne naknade	289.824
- Naknade troškova prijevoza na posao i s posla do visine javnog prijevoza	1.359.572
- Prigodne nagrade i darovi radnicima (jubilarne nagrade, božićnica, uskrsnica, regres i drugo)	237.770
- Otpremnine	24.000
- Članarine u strukovnim udrugama, zajednicama i sl.	29.924
- Upravni i sudski troškovi	25.541
- Ostali	198.808

1.5. OSTALI POSLOVNI RASHODI **103.220**

- Manjkovi 31.738
- Naknadno utvrđeni rashodi i prethodnih godina 69.167
- Svi drugi nespomenuti troškovi poslovanja 2.315

UKUPNI POSLOVNI RASHODI **37.079.701**

IV. FINANCIJSKI RASHODI

- 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima 173.562
- 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama 449.983

UKUPNI FINANCIJSKI RASHODI **623.545**

UKUPNI RASHODI **37.703.246**



Predsjednik Uprave

Robert Laginja, dipl. ing.