

VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Petra Berislavića 39, 44450 Hrvatska Dubica, Tel/fax: + 385 44 855 422

E-mail: komunalac@sk.t-com.hr

Uprava: Matea Mikulčić / Temeljni kapital: 20.000,00 KN

OIB 36297945940

IBAN HR5824840081105671944

Urudžbeni broj: 78/21

Hrvatska Dubica, 22.02.2021. godine

**Bilješke uz financijska izvješća
na dan 31.12.2020. godine**

Društvo VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju osnovano je 14.01.2011. godine pod matičnim brojem 02719240, MBS 080750820, OIB 36297945940. Sjedište društva je u Hrvatskoj Dubici na adresi Petra Berislavića 39.

Osnovne djelatnosti za koje je društvo registrirano su:

Djelatnost javne vodoopskrbe,

Djelatnost javne odvodnje.

Društvo zastupa uprava društva- Matea Mikulčić, mag.oec., direktorica društva.

Temeljni kapital u iznosu od 20.000,00 kn uplatila je Općina Hrvatska Dubica.

Tijekom razdoblja društvo je prosječno zapošljavalo 4 radnika.

Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji sastavljeni su prema Zakona o računovodstvu (Narodne Novine 78/15. - 47/20.) i prema Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (Narodne novine br. 95/16.), te sukladno odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja (Narodne novine br. 86/15.)

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška. Detaljna objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije. Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama, s obzirom da je to valuta u kojoj su iskazani svi poslovni događaji društva.

Sastavljanje financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja zahtjeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza, te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja.

Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskih izvještaja, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Prilikom nabave sredstva dugotrajna nematerijalna imovina se evidentira u visini troškova nabave umanjena za rabate, a po uvećanju za zavisne troškove koji su nastali radi stavljanja sredstava u upotrebu.

Materijalna imovina, izuzev zemljišta iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se po potrebi priznaju kao zasebna imovina samo ako će društvo imati buduću ekonomsku korist od spomenute imovine. Popravci i održavanje postrojenja i opreme priznaju se kao rashodi u razdoblju u kojem su nastali.

Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se linearnom metodom obračuna u procijenjenom vijeku upotrebe svakog pojedinog sredstva.

Zemljište i investicije u tijeku se ne amortiziraju.

Potraživanja

Kratkotrajna potraživanja odnose se na potraživanja s rokom dospelja do jedne godine.

Potraživanja se mjere po nominalnoj vrijednosti a naplaćuju se prosječno u roku 60-120 dana. Smanjenje vrijednosti potraživanja od kupaca provodi se u razdoblju spoznaje o nemogućnosti naplate dijela ili cijelog potraživanja. Vrijednosno se usklađuju sva utužena potraživanja. Ukoliko se naplata potraživanja odlaže za dulje vremensko razdoblje, a nisu ugovorene kamate potraživanje se priznaje u iznosu koji predstavlja sadašnju vrijednost primjenom tržišne kamatne stope.

Rashod se priznaje u računu dobiti i gubitka ako su se potraživanja prestala priznavati zbog nenadoknadivosti.

Zalihe

Zalihe sirovina i materijala vrednuju se prema nabavnoj vrijednosti. Troškovi nabave obuhvaćaju kupovnu cijenu, uvozne carine, troškove prijevoza i druge troškove koji se mogu izravno pripisati nabavci. Vrijednost trgovačkog i količinskog popusta umanjuje vrijednost troškova nabave.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

Obveze

Obveze se iskazuju po nominalnoj vrijednosti. Obveze se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odljeva resursa i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti.

Vremenska razgraničenja

Prihod budućeg razdoblja se priznaje kada nisu zadovoljeni uvjeti za njihovo priznavanje u računu dobiti i gubitka tekućeg razdoblja.

Unaprijed plaćeni troškovi se priznaju kao imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduće razdoblje.

Državne potpore će se priznati kao prihod u razdoblju u kojemu su zadovoljeni kriteriji za njihovo priznavanje.

Prihodi

Računovodstveni postupci za priznavanje prihoda temelje se na odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 15-Prihodi. Prihod se priznaje kada je vjerojatno da će poduzetnik ostvariti buduće ekonomske koristi i kada se koristi mogu pouzdano izmjeriti. Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti, umanjenoj za iskazane trgovačke popuste i rabate, koji su odobreni prilikom prodaje/pružanja usluga.

Rashodi

Rashodi predstavljaju smanjenje ekonomske koristi tijekom obračunskog razdoblja u obliku odljeva ili smanjenje sredstava ili stvaranja obveze što za posljedicu ima smanjenje kapitala, ali ne ono u svezi s raspodjelom sudionicima u kapitalu. Rashodi se priznaju izravnim sučeljavanju s povezanim prihodima, koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

Kapital

Upisani kapital iskazuje se u svoti koja je upisana u sudski registar prilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u trgovačkom registru.

Porezi

Obračun poreza zasniva se na obračunu dobiti za tu godinu i usklađuje se za stalne i privremene razlike između oporezive i računovodstvene dobiti. Obračun poreza na dobit vrši se u skladu s hrvatskim poreznim propisima.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Prihodi

Osnovna djelatnost društva je opskrba pitkom vodom stoga prihod od isporučene vode čini najveći udio u strukturi ukupnih prihoda. Struktura ostvarenih prihoda u 2020. godini je sljedeća:

- a) Poslovni prihodi –od prodaje proizvoda i usluga
- od isporučene vode
 - od fiksnog dijela vod. usluga
 - od odvodnje i pročišćavanja
 - od fiksnog dijela odvodnje
 - od priključka na vodovod
 - od priključaka na kanalizaciju
 - od 5% obračun naknade-zaštita,korištenje voda
 - prihodi od prodaje usluga-prefakturirano
 - prihod od vod. popravaka
 - prihod od rada u vlastitoj režiji

2019. godina	2020. godina
314.205,42	317.758,57
92.926,00	95.190,00
0,00	668,62
0,00	279,31
57.789,67	42.500,00
0,00	17.868,25
9.824,15	10.991,05
1.500,00	0,00
2.084,78	1.362,53
21.597,29	0,00
499.927,31	486.618,33

- b) Finac. prihodi
od zateznih i redovnih kamata
od pozitivnih tečajnih razlika

12,45	0,53
0,00	0,55
12,45	1,08
1.062.932,46	1.079.151,07

- d) Prihod od potpore
prihod od potpore

Rashodi

Struktura rashoda u 2020. godini bila je sljedeća:

- a) Poslovni rashodi

- trošak sirovina i materijala
pomoćni i potrošni materijal
uredski materijal
materijal za čišćenje
htz oprema
materijal za vodu-klor
mazivo
gorivo
električna energija
utrošeni rez. dijelovi i mat.
sitan inventar

2019. godina	2020. godina
36.730,96	33.088,82
248,77	458,79
3.339,33	2.389,74
428,58	363,36
1.028,04	1.458,39
940,00	470,00
323,20	31,19
9.456,11	4.499,03
45.708,23	38.385,04
11.122,25	26.022,47
764,26	3.133,76
110.089,73	110.300,59

- b) Troškovi usluga

- cestarine
usluge telefonije
tekuće i inestit. održavanje post.i opreme
usluga odvjetnika, javnog bilježnika
usluga revizije
usluga banke
zdravstvene usluge
usluga kooperanata
deratizacija i dezinfekcija
zaštita na radu
usluga održavanja softwera
osiguranje imovine i radnika
teh. pregled vozila
baždarenje vodomjera
objava oglasa

899,00	1.686,00
2.342,40	2.179,60
18.476,13	21.916,92
192,25	1.259,50
15.000,00	15.000,00
6.747,46	7.326,51
330,00	330,00
600,00	0,00
607,00	0,00
6.000,00	8.658,36
12.600,00	8.100,00
4.515,10	4.191,53
1.449,79	1.363,07
3.260,00	16.548,00
1.500,00	0,00
74.519,13	88.559,49

- c) Amortizacija

1.066.003,60	1.066.286,68

- d) Naknade troškova radnika
- e) Ostali troškovi poslovanja
 članarina i doprinos HGK
 sudski troškovi i bilježničke naknade
 naknade II dohodak
- f) Troškovi osoblja
 bruto plaće i doprinosi na plaću
- g) Financijski troškovi
- h) Vrijednosno usklađivanje
 utuženi kupci
- i) Izvanredni rashodi
 Novčane kazne i prekršaji
 otpis potraživanja

23.487,00	18.759,00
504,00	504,00
0,00	200,00
1.601,99	0,00
2.105,99	704,00
259.463,89	310.079,57
0,86	0,01
5.087,49	815,01
	5.333,33
0,60	148,43
0,60	5.481,76

BILANCA

BILANČNE POZICIJE

AKTIVA

Dugotrajna imovina	24.717.757,35
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja, obračunati prihod	2.761,12
Kratkotrajna imovina	322.791,55

UKUPNO AKTIVA

25.043.310,02

PASIVA

Kapital	20.000,00
Zadržana dobit	249.319,29
Kratkoročne obveze	80.855,43
Odgođ. plaćanje troškova i prihod bud. razdoblja	24.728.350,93
Gubitak tekuće godine	35.215,63

UKUPNO PASIVA

25.043.310,02

AKTIVA

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Struktura dugotrajne imovine u 2020. godini bila je sljedeća :

	Postrojenja i oprema	Građevinski objekti	Materijalna imovina u pripremi
Neto vrijednost 2019. godina	1.858,40	15.985.438,83	8.898.434,91
Nabavljeno 2020. godina	3.577,50		894.734,39
Amortizacija 2020. godina	1.061,93	1.065.224,75	
Neto vrijednost 2020. godina	4.373,97	14.920.214,08	9.793.169,30

Amortizacija imovine obračunava se za svako pojedinačno sredstvo prema linearnoj metodi po stopama prikladnim za otpis nabavne vrijednosti kroz procijenjeni korisni vijek trajanja imovine. Društvo koristi sljedeće stope:

Građevinski objekti 5 %,

Osobni automobile 20 %,

Nematerijalna imovina, oprema, vozila, osim osobnih automobile te mehanizacija 25%,

Računala, račun. oprema i programi, mobilni telefoni i oprema za računalne mreže 50 %,

Ostala nespomenuta imovina 10 %.

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme koje su rashodovane ili prodane isključene su iz bilance zajedno s pripadajućom akumuliranom amortizacijom.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Unutar ove pozicije iskazane su kamate banke koje se odnose na obračunsko razdoblje 2020. godine, a naplatit će se 2021. godine, te trošak osiguranja prometnih sredstava plaćen u 2020. godini, a odnosi se na obračunsko razdoblje 2021. godine.

	2019. godina	2020. godina
Plaćeni troš. budućeg razdoblja obračunati prihod	1.396,85	2.761,12
Ukupno	1.396,85	2.761,12

Zalihe

Zalihe se odnose na zalihe sirovina i materijala, a vrednuju se prema nabavnoj vrijednosti. Troškovi zaliha sirovina i materijala su prikazani primjenom metode prosječne ponderirane cijene.

	2019. godina	2020. godina
Vodovodni materijal	47.936,46	52.365,40
Ukupno	47.936,46	52.365,40

Potraživanja

Struktura kratkoročnih potraživanja:

	2019. godina	2020. godina
Potraživanja od kupaca	142.946,85	132.966,72
Potraživanje državnih i dr. institucija		2.806,54
Ukupno potraživanja	142.946,85	135.773,26

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2020. godine iznose 144.264,67 kn, a odnose se na potraživanja po osnovi pružanja usluga iz djelatnosti. Temeljem pokrenutih sudskih postupaka Uprava društva je provela ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca u prethodnom i tekućem razdoblju u iznosu 11.297,95 kn.

Novac i novčani efekti

Novac i novčani ekvivalenti uključuju novac u blagajni i sredstva na računima banke. Stanje novca na računima kod banke i u blagajni iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženo u hrvatskoj valutnoj jedinici.

	2019. godina	2020. godina
Novčana sredstva na ž-r i u blagajni		
Žiro-računi	177.130,88	132.389,89
Blagajna	1.655,28	2.263,00
Ukupno novac na računima i blagajni	178.786,16	134.652,89

PASIVA

Kapital i rezerve

Kapital u iznosu 20.000,00 kn uplatila je Općina Hrvatska Dubica. Ostvarena dobit iz proteklih godina u iznosu 249.319,29 kn raspoređena je u zadržanu dobit.

Kratkoročne obveze

Obveze se iskazuju po nominalnoj vrijednosti. Obveze se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odljeva resursa i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti.

	2019. godina	2020. godina
a) Obveze prema dobavljačima	5.925,33	19.825,09
b) Obveze za primljene predujmove	4.000,00	2.400,00
c) Obveze prema zaposlenima	16.659,78	17.305,24
b) Obveze za poreze i doprinose i sl.davanja	13.708,10	13.670,87
d) Ostale kratkoročne obveze	35.457,65	27.654,23
Kratkoročne obveze	75.750,86	80.855,43

Obveze prema dobavljačima odnose se na obveze po računima iz prosinca 2020. godine, a koji su pristigli u 2021. godini.

Obveze za poreze, doprinose i neto plaće odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2020. godine i porez na dodanu vrijednost prema obračunu za prosinac 2021. godine.

Ostale kratkoročne obveze odnose se na naknadu za zaštitu i korištenje voda koju smo dužni uplatiti Hrvatskim vodama nakon što potrošači iste naknade uplate nama, te naknadu za zaštitu i korištenje voda koju smo dužni uplatiti Hrvatskim vodama po mjesečnim obračunima.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Općina Hrvatska Dubica prenijela je društvu 2014. godine, bez naknade komunalne vodne građevine u iznosu od 21.243.189,00 kn.

Unutar ove pozicije na dan 31.12.2020. godine iskazana je potpora od Općine Hrvatska Dubica umanjena za trošak amortizacije obračunskog razdoblja. Amortizacijom građevinskih objekata smanjuje se ova pozicija.

Unutar ove pozicije iskazana je potpora od Hrvatskih Voda (80%) i Općine Hrvatska Dubica (20 %), a koja je namijenjena za građenje vodnih građevina na području aglomeracije Hrvatska Dubica.

Porez na dobit

Nakon odbitka prihoda od rashoda razdoblja ostvaren je gubitak u iznosu od 35.215,63 kn. Gubitak je umanjen za novčanu kaznu u iznosu 5.333,33 kn, te je skraćeni obračun dan u nastavku:

Ukupni prihodi	1.565.770,48
Ukupni rashodi	1.600.986,11
Gubitak 2020. godine	35.215,63
Povećanje dobiti/smanjenje gubitka	5.333,33
Porezna osnovica	0,00
Gubitak nakon smanjenja	29.882,30

Izvještaj sastavila:
Sabine Blažević

Direktor:
Matea Mikulčić



VODOOPSKRBA
d.o.o.
HRVATSKA DUBICA, Petra Berislavića 39

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		1.562.859	1.565.769
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		498.427	486.618
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		1.064.432	1.079.151
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		1.540.757	1.595.506
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		184.609	198.861
a) Troškovi sirovina i materijala	134		110.090	110.301
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		74.519	88.560
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		259.464	310.080
a) Neto plaće i nadnice	138		174.623	203.853
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		48.093	62.310
c) Doprinosi na plaće	140		36.748	43.917
4. Amortizacija	141		1.066.004	1.066.287
5. Ostali troškovi	142		25.593	19.463
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		5.087	815
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		5.087	815
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153			
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		13	2
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		13	1
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			1
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		1	5.481
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		1	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			5.481

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	1.562.872	1.565.771	
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.540.758	1.600.987	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	22.114	-35.216	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	22.114	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	35.216	
XII. POREZ NA DOBIT	182	2.654		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	19.460	-35.216	
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	19.460	0	
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	35.216	
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0	
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljeske	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		24.885.732	24.717.757
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		24.885.732	24.717.757
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		15.985.439	14.920.214
3. Postrojenja i oprema	013		1.858	4.374
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		8.898.435	9.793.169
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		369.669	322.792
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		47.936	52.365
1. Sirovine i materijal	039		47.936	52.365
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predumjovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljaska	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		142.947	135.774
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		142.947	132.967
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			
6. Ostala potraživanja	052			2.807
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		178.786	134.653
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		1.397	2.761
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		25.256.798	25.043.310
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		269.319	234.104
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		229.859	249.319
1. Zadržana dobit	082		229.859	249.319
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		19.460	-35.215
1. Dobit poslovne godine	085		19.460	
2. Gubitak poslovne godine	086			35.215
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 36297945940; VODOOPSKRBA d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		75.751	80.855
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114		4.000	2.400
8. Obveze prema dobavljačima	115		5.925	19.825
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		16.660	17.305
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		13.708	13.671
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		35.458	27.654
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		24.911.728	24.728.351
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		25.256.798	25.043.310
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Matej Kiković
VODOOPSKRBA
d.o.o. 2
HRVATSKA DUBICA, Petra Berislavića 39