

VODOVOD OSIJEK

REBALANS

Poslovnog plana za 2022. godinu

Prosinac, 2022. godine

Rebalansom plana Računa dobiti i gubitka za 2022. godinu povećavaju se ukupni prihodi za 1,57 % u odnosu na plan i oni sada iznose 124.895.050 kn. Ukupni rashodi u iznosu od 124.783.050 kn povećani su u odnosu na početni plan za 1,85 % te je planiran poslovni rezultat u iznosu od 112.000 kn.

Poslovni prihodi rebalansom plana utvrđeni su u iznosu od 124.184.400 kn i povećani su za 2.135.427 kn u odnosu na početni plan. Prihodi od prodaje vodnih usluga smanjeni su za 1.476.420 kn u odnosu na početni plan i to u dijelu varijabilnih prihoda i prihoda od zasebnog zahvata. Prihodi od prodaje usluga povećani su za 1.614.000 kn i to najviše u dijelu izrade i rekonstrukcije vodovodnih i kanalizacijskih priključaka. Ostali poslovni prihodi su povećani za 2.090.847 kn i to prihodi po MRS-u 20 vezani uz nadoknadu troškova amortizacije u iznosu od 202.047 kn, a najviše prihodi od ukidanja rezerviranih troškova za otpremnine, sudske sporove, jubilarne nagrade i prihodi od ukidanja rezerviranih troškova za godišnje odmore u ukupnom iznosu od 920.000 kn. U ovoj grupi prihoda nalaze se i rebalansom utvrđeni prihodi od subvencija vezani uz Uredbu Vlade RH kao sudjelovanje u troškovima električne energije u planiranom iznosu od 1.100.000 kn.

Poslovni rashodi rebalansom plana utvrđeni su u iznosu od 124.307.500 kn. Materijalni troškovi smanjeni su za 726.200 kn i to najviše u dijelu planiranih troškova električne energije. Trošak osoblja rebalansom je smanjen za 375.000 kn zato što je dio radnika tijekom godine otišao u mirovinu. Trošak amortizacije je usklađen sa stvarnim troškom i rebalansom je smanjen za 199.514 kn. Ostali troškovi poslovanja povećani su za 2.140.700 kn i to zbog troška poticajnih otpremnina koje su isplaćene radnicima. Rezerviranja troškova i rizika povećana su u iznosu od 840.000 kn i to u dijelu rezerviranih troškova za otpremnine u iznosu od 180.000 kn, rezerviranih troškova za jubilarne nagrade u iznosu od 476.000 kn te rezerviranih troškova za neiskorištene godišnje odmore u iznosu od 184.000 kn. Ostali poslovni rashodi povećani su za 671.200 kn i to u dijelu rashoda dugotrajne imovine. Financijski rashodi su smanjeni za 224.050 kn i to u dijelu kamata po kreditima za projekte EU budući da smo polovinom godine vratili do sada realizirana sredstva kredita putem HBOR-a, a sa kreditom podignutim kod Zagrebačke banka sa znatno nižom kamatnom stopom. Smanjeni su i financijski prihodi budući da kamate za Projekt Osijek financiraju Grad Osijek i Općina Čepin.

Sukladno izmjenama u Računu dobiti i gubitka došlo je i do izmjena u planiranoj Bilanci stanja na dan 31.12.2022. godine. Novi plan Računa dobiti i gubitka i Bilance stanja za 2022. godinu, prikazani su u nastavku.

**REBALANS RAČUNA DOBITI I GUBITKA
ZA 2022. GODINU**

R.br.	POZICIJA	Plan 2022.	Rebalans 2022.	Ostvarenje 1.-11.2022.
I	POSLOVNI PRIHODI	122.048.973	124.184.400	111.258.481
1.	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	318.382	314.100	298.059
2.	Prihodi od prodaje	86.417.138	86.492.000	79.152.958
3.	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	320.000	300.000	220.839
4.	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	80.000	74.000	67.043
5.	Ostali poslovni prihodi	34.913.453	37.004.300	31.519.582
II	POSLOVNI RASHODI	121.816.914	124.307.500	109.618.133
6.	Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-150.000	-100.000	-47.763
7.	Materijalni troškovi	26.176.700	25.450.500	24.437.087
8.	Troškovi osoblja	45.780.000	45.405.000	41.646.730
9.	Amortizacija	36.085.514	35.886.000	32.927.686
10.	Ostali troškovi poslovanja	9.467.000	11.607.700	8.620.744
11.	Vrijednosno usklađivanje	1.438.500	1.527.900	973.883
12.	Rezerviranja troškova i rizika	2.518.000	3.358.000	0
13.	Ostali poslovni rashodi	501.200	1.172.400	1.059.766
III	FINANCIJSKI PRIHODI	917.700	710.650	674.543
IV	FINANCIJSKI RASHODI	699.600	475.550	463.125
V	UKUPNI PRIHODI	122.966.673	124.895.050	111.933.024
VI	UKUPNI RASHODI	122.516.514	124.783.050	110.081.258
VII	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	450.159	112.000	1.851.766
14.	Porez na dobit	0	0	0
VIII	NETO DOBIT TEKUĆE GODINE	450.159	112.000	1.851.766

**REBALANS BILANCE STANJA NA DAN
31.12.2022. GODINE**

R.br.	POZICIJA	Plan 2022.	Rebalans 2022.	Na dan 30.11.2022.
A	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
B	DUGOTRAJNA IMOVINA	1.474.055.776	1.520.585.776	1.509.476.217
I	NEMATERIJALNA IMOVINA	11.100.000	10.000.000	10.012.218
1.	Izdaci za razvoj	11.100.000	10.000.000	10.012.218
II	MATERIJALNA IMOVINA	1.453.955.517	1.504.835.517	1.493.742.473
1.	Zemljište	21.723.930	21.723.930	21.723.930
2.	Građevinski objekti	1.137.000.000	1.150.207.000	1.139.416.066
3.	Postrojenja i oprema	78.620.000	73.265.000	68.185.298
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	18.110.000	13.215.000	12.438.157
5.	Predujmovi za materijalnu imovinu	0	14.345.000	19.746.214
6.	Materijalna imovina u pripremi	196.300.000	230.160.000	230.310.893
7.	Ostala materijalna imovina	701.587	701.587	701.587
8.	Ulaganje u nekretnine	1.500.000	1.218.000	1.220.328
III	DUGOTRAJNA FIN. IMOVINA	8.600.259	5.600.259	5.600.259
1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	8.600.000	5.600.000	5.600.000
2.	Ostala dugotrajna financijska imovina	259	259	259
IV	POTRAŽIVANJA	400.000	150.000	121.267
1.	Potraživanja od kupaca	400.000	150.000	121.267
C	KRATKOTRAJNA IMOVINA	53.925.344	52.194.251	58.043.641
I	ZALIHE	5.200.000	7.530.000	7.956.102
1.	Sirovine i materijal	1.200.000	1.200.000	1.582.474
2.	Proizvodnja u tijeku	100.000	30.000	76.646
3.	Predujmovi za zalihe	3.900.000	6.300.000	6.296.982
II	POTRAŽIVANJA	30.004.100	19.604.200	19.376.673
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	4.200.000	750.000	748.237
2.	Potraživanja od kupaca	25.000.000	18.500.000	18.559.609
3.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	4.100	4.000	3.300
4.	Potraživanja od države i drugih institucija	600.000	312.200	28.924
5.	Ostala potraživanja	200.000	38.000	36.603
III	KRATKOTRAJNA FIN. IMOVINA	70.000	60.000	40.480
1.	Dani zajmovi, depoziti i slično	70.000	60.000	40.480
IV	NOVAC U BANC I BLAGAJNI	18.651.244	25.000.051	30.670.386
D	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	150.000	80.000	86.834
E	UKUPNA AKTIVA	1.528.131.120	1.572.860.027	1.567.606.692
F	IZVANBILANČNI ZAPISI	5.524.778	5.524.778	5.524.778

R.br.	POZICIJA	Plan 2022.	Rebalans 2022.	Na dan 30.11.2022.
A	KAPITAL I REZERVE	268.890.472	267.993.392	269.733.158
I	TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	431.412.000	431.412.000	431.412.000
II	KAPITALNE REZERVE	639	639	639
III	ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-162.972.326	-163.531.247	-163.531.247
1.	Zadržana dobit			
2.	Preneseni gubitak	162.972.326	163.531.247	163.531.247
IV	DOBIT ILI GUBITAK POSL. GODINE	450.159	112.000	1.851.766
1.	Dobit poslovne godine	450.159	112.000	1.851.766
2.	Gubitak poslovne godine			
B	REZERVIRANJA	6.972.740	4.759.740	4.734.230
1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl. obveze	2.400.000	2.400.000	2.374.490
2.	Rezerviranja za započete sudske sporove	4.572.740	2.359.740	2.359.740
C	DUGOROČNE OBVEZE	52.120.000	41.899.800	38.933.752
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	35.000	99.800	99.800
2.	Obveze prema bankama, i drugim financ. institucijama	48.755.000	41.500.000	38.552.021
3.	Obveze prema dobavljačima	3.000.000	20.000	19.849
4.	Ostale dugoročne obveze	330.000	280.000	262.082
D	KRATKOROČNE OBVEZE	45.855.600	53.436.395	47.742.546
1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	200.000	0	0
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično	80.000	42.400	71.381
3.	Obveze prema bankama i drugim financ. institucijama	3.245.000	2.993.995	666.667
4.	Obveze za predujmove	4.500.000	4.800.000	4.971.725
5.	Obveze prema dobavljačima	23.330.600	33.500.000	30.477.459
6.	Obveze prema zaposlenicima	2.600.000	2.500.000	2.533.225
7.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.900.000	1.900.000	1.794.630
8.	Ostale kratkoročne obveze	10.000.000	7.700.000	7.227.459
E	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	1.154.292.308	1.204.770.700	1.206.463.006
F	UKUPNA PASIVA	1.528.131.120	1.572.860.027	1.567.606.692
G	IZVANBILANČNI ZAPISI	5.524.778	5.524.778	5.524.778

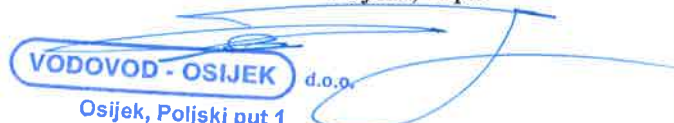
Rukovoditeljica
Službe plana i analize
Ivana Knežević, mag.oec.



Rukovoditeljica
Sektora računovodstva i financija
Gordana Paulić, dipl.oec.



Predsjednik Uprave – direktor
Goran Pajnić, dipl.oec.



Član Uprave – direktor
mr.sc. Marko Eljuga, dipl.oec.

