

**REBALANS
POSLOVNOG PLANA
VODOVOD-OSIJEK d.o.o.
ZA 2020. GODINU**

Uvidom u plan prihoda i rashoda za 2020. godinu uočena je potreba za rebalansom Poslovnog plana VODOVOD-OSIJEK d.o.o. za istu. Navedenim rebalansom mijenja se planirani Račun dobiti i gubitka budući da je u tijeku godine došlo do nepredviđenih okolnosti koje su utjecale na nastanak izvanrednih prihoda i rashoda.

Rebalansom je korigiran na manje očekivani prihod od vodne usluge za 8 milijuna, budući da smo u početnom planu za 2020. godinu planirali povećanje cijene vodnih usluga od 01.02.2020. godine, a zbog izvanrednih okolnosti uvjetovanih pandemijom COVID-19 prolongirano je povećanje do 01.06.2020. godine. Velika promjena u prihodima je neplanirani prihod od naplate garancija za dobro izvršenje i u roku za projekt dvostupanjske filtracije izvoditelja Vodotehnika d.d u ukupnom iznosu od 5.295.681,42 kn.

Od troškova treba istaknuti materijalne troškove gdje je na određenim pozicijama došlo do povećanja troškova (usluge na radni nalog, tekuće održavanje dugotrajne imovine...). Obzirom da broj radnika nije dosegao planirani broj od 403 u početnom planu, trošak osoblja rebalansom je smanjen. Znatno su smanjeni planirani troškovi otpisa vrijednosti dugotrajne imovine koji nastaju pri aktiviranju investicija. Znatno su smanjene i usluge platnog prometa jer nisu obnovljeni ugovori o pružanju usluge naplate računa vode na teret VODOVOD-OSIJEK d.o.o. (ostali troškovi).

Sukladno izmjenama u Računu dobiti i gubitka došlo je i do izmjene u planiranoj Bilanci.

Novi plan Računa dobiti i gubitka i Balance za 2020. godinu, prikazani su u nastavku:

**REBALANS RAČUNA DOBITI I GUBITKA
ZA 2020. GODINU**

R.br.	POZICIJA	Plan 2020.	Rebalans 2020.
I	POSLOVNI PRIHODI	119.858.000	117.270.000
1.	Prihodi od prodaje	88.163.000	81.164.000
2.	Ostali poslovni prihodi	31.695.000	36.106.000
II	POSLOVNI RASHODI	117.983.000	114.561.000
3.	Promjena vrijed. zaliha proiz. u tijeku i got. proiz.	200.000	-200.000
4.	Materijalni troškovi	21.265.000	22.662.000
5.	Troškovi osoblja	45.470.000	44.300.000
6.	Amortizacija	31.935.000	31.172.000
7.	Ostali troškovi	12.283.000	8.727.000
8.	Vrijednosno usklađenje	2.000.000	3.432.000
9.	Rezerviranja	3.500.000	3.860.000
10.	Ostali poslovni rashodi	1.330.000	608.000
11.	FINANCIJSKI PRIHODI	1.050.000	1.820.000
12.	FINANCIJSKI RASHODI	905.000	729.000
V	UKUPNI PRIHODI	120.908.000	119.090.000
VI	UKUPNI RASHODI	118.888.000	115.290.000
VII	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.020.000	3.800.000
13.	Porez na dobit	0	0
VIII	NETO DOBIT TEKUĆE GODINE	2.020.000	3.800.000

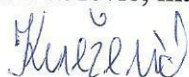
**REBALANS BILANCE STANJA NA DAN
31.12.2020. GODINE**

POZICIJA	Plan na dan 31.12.2020.	Rebalans na dan 31.12.2020.
AKTIVA		
A POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0	0
B DUGOTRAJNA IMOVINA	1.589.190.400	1.415.813.000
I NEMATERIJALNA IMOVINA	1.640.000	11.550.000
1. Izdaci za razvoj	1.600.000	11.550.000
2. Nematerijalna imovina u pripremi	40.000	0
II MATERIJALNA IMOVINA	1.581.500.000	1.391.124.000
1. Zemljište	22.700.000	21.724.000
2. Građevinski objekti	1.166.000.000	1.120.000.000
3. Postrojenja i oprema	82.000.000	53.000.000
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14.900.000	14.200.000
5. Predujmovi za materijalnu imovinu	4.000.000	100.000
6. Materijalna imovina u pripremi	289.000.000	180.000.000
7. Ostala materijalna imovina	700.000	700.000
8. Ulaganje u nekretnine	2.200.000	1.400.000
III DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	1.380.400	12.289.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	1.380.000	12.288.700
2. Ostala dugotrajna financijska imovina	400	300
IV POTRAŽIVANJA	4.670.000	850.000
1. Potraživanja od kupaca unutar grupe	3.600.000	0
2. Potraživanja od kupaca	1.070.000	850.000
C KRATKOTRAJNA IMOVINA	53.094.000	54.964.000
I ZALIHE	7.970.200	6.350.000
1. Sirovine i materijal	1.700.000	1.400.000
2. Proizvodnja u tijeku	150.000	350.000
3. Trgovačka roba	471.300	0
4. Predujmovi za zalihe	4.800.000	4.600.000
5. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	848.900	0
II POTRAŽIVANJA	38.444.000	34.574.000
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	800.000	3.950.000
2. Potraživanja od kupaca	35.000.000	30.000.000
3. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	4.000	4.000
4. Potraživanja od države i drugih institucija	40.000	500.000
5. Ostala potraživanja	2.600.000	120.000
III KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	100.000	40.000
1. Dani zajmovi, depoziti i slično	100.000	40.000
IV NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	6.579.800	14.000.000
D PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	160.000	155.000
E UKUPNA AKTIVA	1.642.444.400	1.470.932.000
F IZVANBILANČNI ZAPISI	5.524.778	5.524.778

POZICIJA	Plan na dan 31.12.2020.	Rebalans na dan 31.12.2020.
PASIVA		
A KAPITAL I REZERVE	275.635.003	268.502.115
I TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	431.412.000	431.412.000
II KAPITALNE REZERVE	639	639
III ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-157.797.636	-166.710.524
1. Zadržana dobit		
2. Preneseni gubitak	157.797.636	166.710.524
IV DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	2.020.000	3.800.000
1. Dobit poslovne godine	2.020.000	3.800.000
2. Gubitak poslovne godine		
B REZERVIRANJA	4.300.000	4.020.000
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	2.160.000	2.220.000
2. Rezerviranja za započete sudske sporove	1.840.000	1.800.000
3. Druga rezerviranja	300.000	0
C DUGOROČNE OBVEZE	44.135.000	30.435.000
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	35.000	35.000
2. Obveze prema bankama i drugim financ. institucijama	33.800.000	27.000.000
3. Obveze prema dobavljačima	9.800.000	3.000.000
4. Ostale dugoročne obveze	500.000	400.000
D KRATKOROČNE OBVEZE	35.750.000	46.110.000
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	100.000	500.000
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	60.000
3. Obveze prema bankama i drugim financ. institucijama	4.000.000	5.100.000
4. Obveze za predujmove	350.000	4.100.000
5. Obveze prema dobavljačima	9.000.000	14.000.000
6. Obveze prema zaposlenicima	2.400.000	2.350.000
7. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.900.000	1.800.000
8. Ostale kratkoročne obveze	18.000.000	18.200.000
E ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠ. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	1.282.624.397	1.121.864.885
F UKUPNA PASIVA	1.642.444.400	1.470.932.000
G IZVANBILANČNI ZAPISI	5.524.778	5.524.778

U Osijeku, 04.12.2020.

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



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



Član Uprave – direktor
mr.sc. Ivan Jukić, dipl.oec.

