

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE  
O POSLOVANJU I STANJU DRUŠTVA  
ZA 2022. GODINU**

U Osijeku, travanj 2023. godine

# SADRŽAJ

1. Opće informacije o Društvu.....	1
1.1. Matični podaci Društva.....	1
1.2. Organizacijska struktura.....	1
1.3. Predstavljanje i vođenje Društva.....	4
1.4. Opći podaci.....	5
1.5. Misija, vizija i ciljevi Društva.....	7
2. Izvješće Uprave o stanju Društva.....	7
3. Financijska izvješća.....	15
3.1. Račun dobiti i gubitka i Izvještaj o financijskom položaju (Bilanca stanja).....	15
3.2. Financijski pokazatelji.....	16
4. Financijski instrumenti i upravljanje rizicima.....	19
4.1. Kategorije financijskih instrumenata.....	19
4.2. Izloženost rizicima.....	19
5. Aktivnosti Društva na zaštiti okoliša.....	21
6. Događaji nakon datuma bilance.....	22
7. Djelovanje Društva na području istraživanja i razvoja.....	22
8. Informacije o otkupu vlastitih dionica.....	24
9. Očekivani razvoj Društva u budućnosti.....	24
10. Ljudski potencijali.....	25

# 1. Opće informacije o Društvu

## 1.1 MATIČNI PODACI DRUŠTVA

Naziv :	VODOVOD-OSIJEK d.o.o. za vodoopskrbu i odvodnju
Adresa:	Osijek, Poljski put 1
Telefon:	031/330 – 100 (centrala)
e-mail:	vodovod@vodovod.com
Internet stranica:	www.vodovod.com
Poštanski pretinac:	141
OIB:	43654507669
Matični broj:	3013502
MBS:	030062778 Trgovačkog suda u Osijeku
Šifra djelatnosti:	3600 Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom

## POVEZANO DRUŠTVO

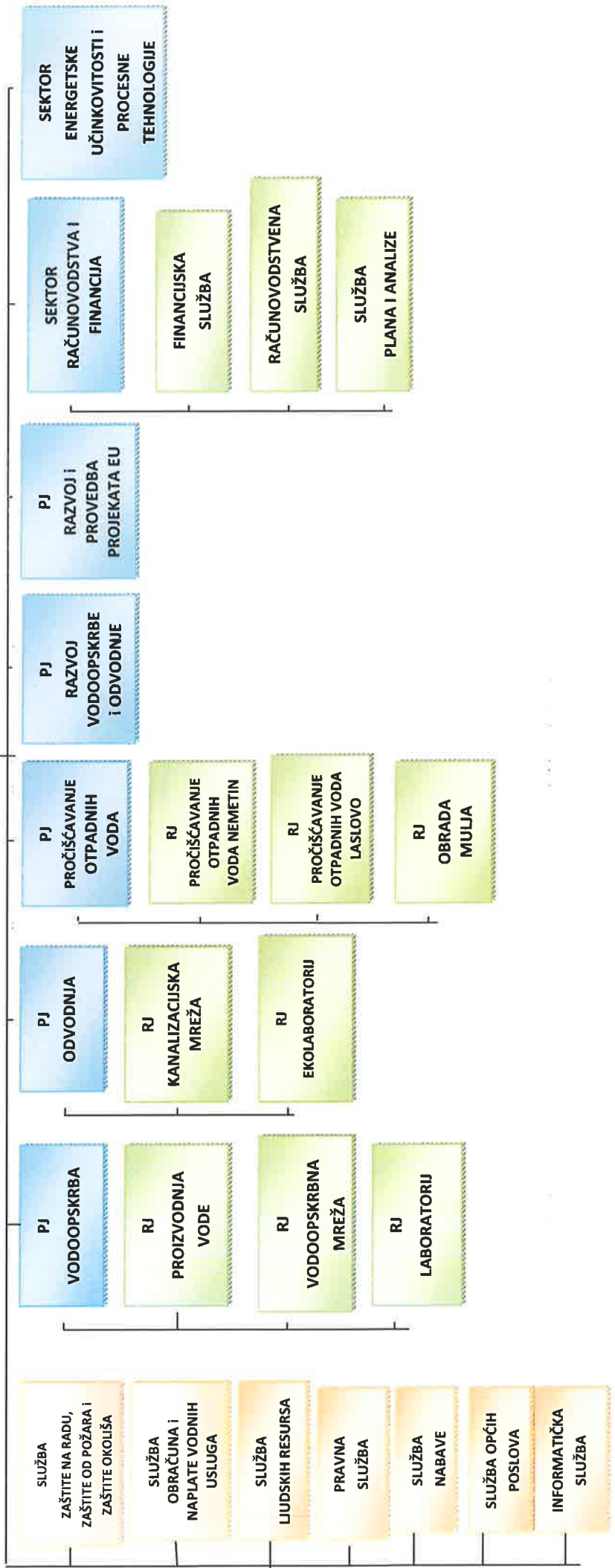
Naziv:	VODOVOD-MONTAŽA d.o.o.
Adresa:	Osijek, Poljski put 1
Telefon:	031/330-400
OIB:	06137568928

## 1.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

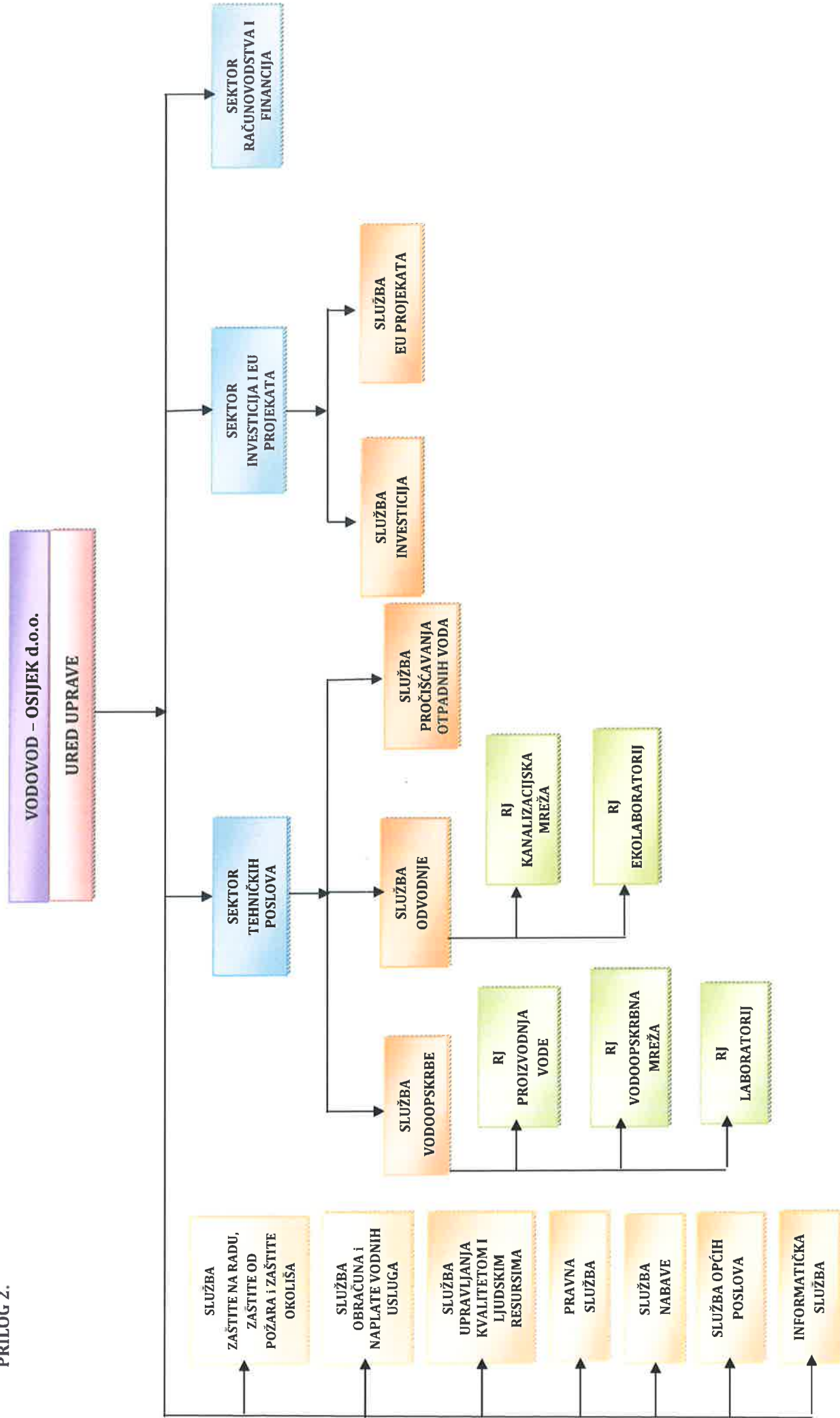
Osnovna organizacijska shema VODOVOD-OSIJEK d.o.o. za 2022. godinu prikazana je u nastavku (Prilog 1.) Nova osnovna organizacijska shema koja je sastavni dio Pravilnika o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta VODOVOD-OSIJEK d.o.o. u primjeni je od 13.12.2022. (Prilog 2.).



PRILOG 1.



PRILOG 2.



### 1.3. PREDSTAVLJANJE I VOĐENJE DRUŠTVA

#### UPRAVA DRUŠTVA

Uprava VODOVOD-OSIJEK d.o.o. za vodoopskrbu i odvodnju odgovorna je Nadzornom odboru odnosno Skupštini Društva. Od 01.01.2022. godine upravu VODOVOD-OSIJEK d.o.o. predstavljaju Predsjednik uprave-direktor Goran Pajnić, dipl.oec. i Član uprave-direktor mr.sc. Marko Eljuga, dipl.oec.

#### NADZORNI ODBOR

Članovi Nadzornog odbora od zadnje promjene 14.7.2022. u VODOVOD-OSIJEK d.o.o. su slijedeći:

- |                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| 1. David Krmpotić   | - predsjednik           |
| 2. Karlo Šatvar     | - zamjenik predsjednika |
| 3. Fran Ivan Škorić | - član                  |
| 4. Ivica Glavaš     | - član                  |
| 5. Mateja Čolović   | - članica               |
| 6. Marko Šišljagić  | - član                  |
| 7. Zvonimir Midžić  | - predstavnik radnika   |

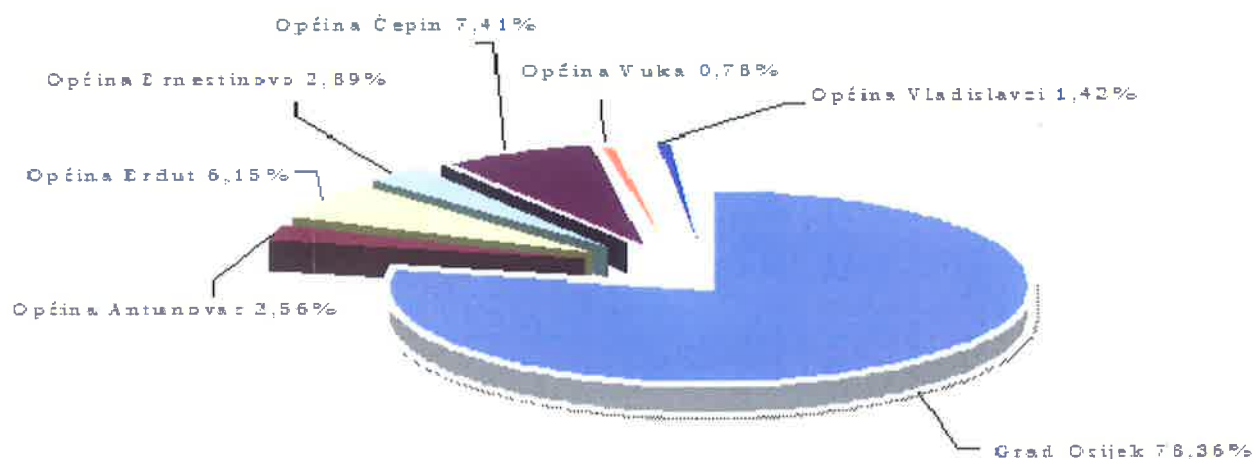
#### SKUPŠTINA DRUŠTVA

Sukladno odredbama Zakona o vodnim uslugama (NN 66/19) vlasnici isporučitelja vodnih usluga mogu biti isključivo jedinice lokalne samouprave na uslužnom području. Budući da Općina Semeljci ne pripada našem uslužnom području, Ugovorom o prijenosu poslovnih udjela od 26. srpnja 2022., Općina Semeljci prenijela je na Grad Osijek jedan poslovni udio u nominalnom iznosu od 1.849.000,00 kn.

Skupštinu Društva čine predstavnici osnivača – jedinica lokalne samouprave:

- |                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 1. Grada Osijeka      | - predsjednik |
| 2. Općine Čepin       | - član        |
| 3. Općine Vuka        | - član        |
| 4. Općine Vladislavci | - član        |
| 6. Općine Erdut       | - član        |
| 7. Općine Ernestinovo | - član        |
| 8. Općine Antunovac   | - član        |

## STRUKTURA VLASNIŠTVA (%)



### 1.4. OPĆI PODACI

#### POVIJEST DRUŠTVA

Tradicija organiziranog oblika vodoopskrbe u gradu Osijeku seže daleko u povijest. Prvi poznati vodovod bio je onaj iz 133. godine kada je rimska Mursa bila uvrštena u gradove prvog reda zahvaljujući među ostalom gradskom vodovodu.

Osijek je svoj drugi Vodovod dobio za vrijeme turske vladavine, dok je treći osječki Vodovod nastao u Tvrđi 1758. godine. Na njega je osim vojnih zgrada bilo priključeno i nekoliko obiteljskih kuća.

1883. godine osnovan je prvi pogon za vodoopskrbu grada Osijeka, koji je kao izvor vode koristio otvoreni vodotok rijeke Drave. Od tada pa do današnjih dana, Vodovod je doživio mnoge preinake glede rekonstrukcije i modernizacije kako kapaciteta, tako i organizacijske strukture djelovanja.

1965. godine ukida se dotadašnji naziv Vodovod i plinara, osnivaju se radne jedinice Servis i Projektni biro i Vodovod radi pod nazivom Radna organizacija „Vodovod-Osijek“. U narednom razdoblju „Vodovod-Osijek“ osim dotadašnjeg montažerstva proširuje područje svoga djelovanja i na druge tržišne djelatnosti kao što su tehnički plinovi.

1984. godine pušten je u rad pogon za proizvodnju i distribuciju vode koji je kao izvor vode koristio duboke arteške zdence koji se koriste i danas.

1989. godine Radna organizacija „Vodovod-Osijek“ temeljem novih zakonskih propisa mijenja naziv u Poduzeće „Vodovod-Osijek“ u čijem sastavu se nalaze osnovne organizacije „Montaža“, „Gradski vodovod“, „Kanalizacija“, „Servis“, „Tehnički plinovi“, „Projektni biro“, „Komercijala“ i „Stručne službe“.

«Vodovod-Osijek» s p.o. kao Javno poduzeće za vodoopskrbu i odvodnju s potpunom odgovornošću, sa sjedištem u Osijeku, Poljski put 1, osnovano je Odlukom Skupštine općine Osijek dana 24. rujna 1991. godine i registrirano kod Trgovačkog suda 29. srpnja 1992. godine.

Kao društvo s ograničenom odgovornošću VODOVOD-OSIJEK d.o.o. za vodoopskrbu i odvodnju osnovano je temeljem Društvenog ugovora o promjeni oblika organiziranja javnog poduzeća u trgovačko društvo i o usklađivanju općih akata i temeljnog kapitala «Vodovod-Osijek» s p.o. sa Zakonom o trgovačkim društvima od 19. listopada 1998. godine i Odluke članova Društva «Vodovod-Osijek» d.o.o. od 14. rujna 2001. godine o prihvaćanju Izmjene Društvenog ugovora o promjeni oblika organiziranja javnog poduzeća u trgovačko društvo i o usklađenju općih akata i temeljnog kapitala «Vodovod-Osijek» s p.o. sa Zakonom o trgovačkim društvima u Republici Hrvatskoj.

Temeljni kapital Društva unesen je u stvarima, opremi, pokretninama i nekretninama tako da na 31.12.2022. godine temeljni kapital Društva iznosi 431.412.000 kn.

Do kraja 2013. godine završeno je organizacijsko restrukturiranje sukladno odredbama Zakona o vodama radi odvajanja tržišnih djelatnosti. Osnovana su nova društva kćeri u 100%-tnom vlasništvu VODOVOD-OSIJEK d.o.o. i to VODOVOD-PROJEKTI BIRO d.o.o., VODOVOD-HIDROGEOLOŠKI RADOVI d.o.o., VODOVOD-GRADITELJSTVO d.o.o. i VODOVOD-MONTAŽA d.o.o.

Od 2014. godine VODOVOD-OSIJEK d.o.o. bavi se samo pružanjem vodne usluge vodoopskrbe i odvodnje.

VODOVOD-GRADITELJSTVO d.o.o. podnijelo je dana 06.10.2017. godine prijedlog za otvaranje stečajnog postupka zbog prezaduženosti Društva i gubitka iznad visine kapitala. Stečajni postupak završen je 31.01.2020. godine i Društvo je 09.03.2020. godine brisano iz registra trgovačkih društava.

Ugovorom o prijenosu poslovnih udjela od 24. lipnja 2019. godine VODOVOD-OSIJEK d.o.o. je u cijelosti prodao svoje poslovne udjele koje je imao u VODOVOD-PROJEKTI BIRO d.o.o. novom vlasniku.

Ugovorom o prijenosu poslovnih udjela od 23. prosinca 2020. godine VODOVOD-OSIJEK d.o.o. u cijelosti je prodao svoje poslovne udjele nominalne vrijednosti 2.863.800 kn koje je imao u VODOVOD-HIDROGEOLOŠKI RADOVI d.o.o. novom vlasniku za 3.000.000 kn. Prodaja je realizirana u siječnju 2021. godine.

## OSNOVNE DJELATNOSTI DRUŠTVA

Društvo se bavi proizvodnjom, pročišćavanjem i distribucijom vode, izvođenjem priključaka na komunalne vodne građevine, ispitivanjem zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe, uzorkovanjem i ispitivanjem kakvoće vlastitih otpadnih voda, odnosno pružanjem vodnih usluga vodoopskrbe i odvodnje.

Društvo trenutno ima aktivno jedno manje postrojenje za pročišćavanje otpadnih voda u Laslovu, a pri kraju izgradnje je veliki uređaj za pročišćavanje otpadnih voda u Nemetinu, čime su obuhvaćene sve djelatnosti vezane uz pružanje vodne usluge.



## 1.5. MISIJA, VIZIJA I CILJEVI DRUŠTVA

Prioritet i glavna misija u poslovanju tvrtke VODOVOD-OSIJEK d.o.o. je sigurna opskrba kvalitetnom pitkom vodom te pouzdana i kvalitetna usluga odvodnje otpadnih voda.

Misija poslovne jedinice Vodoopskrba je razvoj moderne infrastrukture s visokom razinom iskazivanja kvalitete usluga. Izgradnja modernog vodoopskrbnog sustava usklađena je sa zaštitom okoliša i interesima lokalne zajednice.

Misija poslovne jedinice Odvodnja je održavanje kontinuiranog funkcionalnog sustava odvodnje otpadnih voda grada Osijeka i gradskih naselja.

Vizija Društva je kontinuirano ostvarivanje misije i postizanje zadanih ciljeva uz najviše standarde kvalitete, koristeći suvremene znanstvene i empirijske tehnologije i metode vodeći pri tome brigu o zaštiti okoliša i oslanjajući se na vlastite tehničko-tehnološke i ljudske potencijale, na principima održivog razvoja. Intencija je ostvariti viziju Društva kao organizacije s najvišom kvalitetom usluga, zadovoljnih korisnika, zaposlenika i poslovnih partnera u svom području djelovanja.

Cilj Društva je povećati učinkovitost poslovanja kroz svrhovito unutarnje ustrojstvo, razvijati timski rad utemeljen na visokoj odgovornosti zaposlenih, upravljanje i razvoj ljudskih potencijala, uključujući i stalno stručno usavršavanje te pravilnu raspodjelu raznih poslova i zadataka, unaprjeđivati ukupno poslovanje kroz uvođenje suvremenih informatičkih rješenja te kroz unaprjeđenje poslovnih procesa.

## 2. Izvješće Uprave o stanju Društva

U poslovnoj 2022. godini VODOVOD-OSIJEK d.o.o. ostvario je prihode u visini 124.823.509 kn, rashode u visini 124.598.188 kn, te iskazao dobit u iznosu od 225.321 kn. Prihodi od osnovne djelatnosti – vodne usluge iznose 80.284.206 kn. Troškovi energenata (plin, električna energija i gorivo) povećani su u odnosu na 2021. godinu za 3.786.567,08 kn. Osim toga, povećani su i troškovi materijala utrošenog u procesu proizvodnje, rekonstrukcije i izrade priključaka zbog povećanja cijena materijala na tržištu. Od izvanrednih troškova u prošloj godini treba spomenuti trošak stimulativnih otpremnina za radnike u iznosu od 2.086.360,38 kn čime se u budućem razdoblju ostvaruju znatne uštede.

VODOVOD-OSIJEK d.o.o. posjeduje certifikat sustava upravljanja kvalitetom sukladno zahtjevima norme ISO 9001, sustav upravljanja sigurnošću hranom (HACCP) i sustav za upravljanje energijom HRN EN ISO 50001.

### **VODOOPSKRBA**

Vodoopskrbni sustav VODOVOD-OSIJEK d.o.o. sastoji se od 770 km vodovodne mreže sa više od 30.000 priključaka i 63.000 korisnika usluga javne vodoopskrbe. Stalno širenje sustava vodoopskrbe i odvodnje uvjetovano je potrebama kako grada Osijeka tako i ostalih jedinica lokalne samouprave u kojima je VODOVOD-OSIJEK d.o.o. isporučitelj vodne usluge.

VODOVOD-OSIJEK d.o.o. je isporučitelj vodne usluge vodoopskrbe za dvije zone:

- Zona opskrbe Osijek - crpilište Vinogradi (podzemna voda) i pričuvni vodozahvat Pampas na Dravi (površinska voda)
- Zona opskrbe Dalj - crpilište Dalj (podzemna voda).

Voda za preradu za zonu opskrbe Osijek se crpi sa crpilišta Vinogradi (podzemna voda), te po potrebi sa pričuvnog vodozahvata Pampas na Dravi. Budući je sirova voda opterećena povećanim koncentracijama kemijskih elemenata, podzemna ili površinska voda se prerađuje u Pogonu za proizvodnju vode složenim tehnološkim postupcima. Glavni postupci u preradi su oksidacija, taloženje, filtracija i dezinfekcija.

Voda za preradu zone opskrbe Dalj crpi se sa crpilišta Dalj (podzemna voda). Crpilište Dalj nalazi se južno od Dalja, na prostoru između naselja Dalj i rijeke Dunav. Budući je i ova sirova voda opterećena povećanim koncentracijama kemijskih elemenata, nužno ju je prije isporučivanja u vodoopskrbnu mrežu kondicionirati. Pogon za preradu vode za zonu opskrbe Dalj nalazi se na lokaciji crpilišta Dalj. Glavni tehnološki postupci u preradi sirove vode su oksidacija, filtriranje i dezinfekcija.

Tijekom 2022. godine proizvedeno je 9.130.672 m<sup>3</sup> vode, odnosno oko 25.000 m<sup>3</sup> dnevno. Korisnicima vodne usluge isporučeno je i fakturirano 6.845.538 m<sup>3</sup> i to 4.998.127 m<sup>3</sup> privatnim korisnicima, 1.316.465 m<sup>3</sup> poslovnim korisnicima i 519.660 m<sup>3</sup> drugom isporučitelju Urednost d.o.o. Čepin. U tehnološkom procesu i za vlastite potrebe utrošeno je 9.374 m<sup>3</sup> vode.

Služba Vodoopskrbe odgovorna je za kontinuiranu opskrbu korisnika vodne usluge zdravstveno ispravnom pitkom vodom čija se kontrola većinom obavlja u internom laboratoriju. Glavne smjernice poslovanja temelje se na razvoju tehnologije proizvodnje vode te njenog transporta do korisnika, a sve u cilju osiguranja dovoljnih količina pitke vode za opskrbu stanovništva na cijelom vodoopskrbnom području kojim upravlja VODOVOD-OSIJEK d.o.o.

U laboratoriju službe Vodoopskrbe tijekom 2022. godine analizirano je 9.742 uzoraka vode te se na taj način dobio fond od 272.776 podatka o kakvoći vode za ljudsku potrošnju. Dnevnom obradom analiza dobiven je uvid u stanje kvalitete vode svih pregledanih lokaliteta i utvrđena higijenska ispravnost. Kvaliteta vode je apsolutno sukladna kvaliteti traženoj u važećim pravilnicima o zdravstvenoj ispravnosti vode za piće, a sustav vodoopskrbe u potpunosti je zadovoljio sve potrebe korisnika. Visoka razina kvalitete vode rezultat je implementacije HACCP sustava te prikladnog održavanja uspostavljenog sustava analize opasnosti i kontrole kritičnih točaka. Zdravstveni nadzor nad vodom za piće, osim u vlastitom laboratoriju poslovne jedinice Vodoopskrba provodi se i u laboratoriju Zavoda za javno zdravstvo.

## **ODVODNJA**

Sustav odvodnje pokriva područje grada Osijeka, općine Antunovac, dio južne Baranje (općina Darda i općina Bilje), općine Čepin, a od početka 2019. godine i sustav odvodnje Općine Ernestinovo (predviđena su i naselja Općine Šodolovci). Sustav odvodnje sastoji se od 485 km kanalizacijske mreže i od početka izgradnje kontinuirano se proširuje te će u sljedećih nekoliko godina dosegnuti konačni obuhvat koji gravitira na jedno ispusno mjesto u Nemetinu na kojemu je iz sredstava EU strukturnih fondova u tijeku izgradnja Uređaja za pročišćavanje otpadnih voda kapaciteta 170.000 ekvivalent stanovnika.

U sustavu odvodnje dobiveni su novi kilometri rekonstruiranih i novih kolektora te nekoliko novih crpnih stanica. Izgrađeno je 398 novih kanalizacijskih priključaka te krajem 2022. godine na sustavu postoji 26.412 priključaka. Od 108 crpnih stanica njih 97 je opremljeno SCADA Nadzorno upravljačkim sustavom koji omogućava održavateljima daljinsko upravljanje i uvid u stanje u strojarske i elektro opreme.

Ekolaboratorij u sklopu službe Odvodnje je ovlaštenu laboratorij koji vrši ispitivanje sastava otpadnih voda u sustavu odvodnje.

Služba Odvodnje pruža uslugu odvodnje Vodoopskrba d.o.o. Darda i Urednost d.o.o. Čepin. S pravnim i fizičkim osobama sklapaju se godišnji ugovori o zbrinjavanju neopasnog otpada iz sabirnih jama.

## **PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA**

U 2018. godini izgrađen je sustav odvodnje u Ernestinovu, Laslovu i Divošu (I faza) koji ima vlastiti uređaj za pročišćavanje trenutnog kapaciteta 1.350 ekvivalent stanovnika s mogućnošću priključenja 512 domaćinstava (u konačnici će biti 2.700 ekvivalent stanovnika).

Postrojenje za pročišćavanje otpadnih voda Grada Osijeka kreće sa probnim radom u travnju 2023. godine sa trajanjem u periodu od deset mjeseci nakon čega je predviđena provedba tehničkog pregleda.

## **INVESTICIJE**

Ukupna vrijednost realiziranih investicija u 2022. godini iznosi 139.320.267,21 kn što je za 23.103.753,23 kn više od realizacije predviđene rebalansom Plana gradnje komunalnih vodnih građevina za 2022. godinu.

Najveći dio razlike, a ujedno i najveći dio realizacije Plana općenito (110,5 mil. kn odnosno 79%) odnosi se na nastavak radova na izgradnji postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda (PPOV) Grada Osijeka. Strukturu financiranja navedene investicije čine sredstva EU te nacionalna komponenta koja se sastoji od sredstava Hrvatskih voda, Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja (MINGOR) i jedinica lokalne samouprave (Grad Osijek i Općina Čepin).

Plan gradnje komunalnih vodnih građevina za 2022. godinu podijeljen je u 7 kategorija investicija: (1) izrada projektne dokumentacije, (2) crpilišta, (3) pogon za proizvodnju vode, (4) vodoopskrbna mreža, (5) sustav odvodnje, (6) realizacija projekata javne vodoopskrbe i javne odvodnje i (7) EU projekti.

Izrada projektne dokumentacije realizirana je za 7% više u odnosu na planske okvire. Financirani su projekti za građenje komunalnih vodnih građevina prema prioritetima Isporučitelja te za građenje komunalnih vodnih građevina radi usklađivanja s infrastrukturnim projektima Grada Osijeka. Izrada projektne dokumentacije u cijelosti se financirala iz sredstava naknade za razvoj.

U kategoriji crpilišta, osim redovnih investicija poput monitoringa podzemnih voda i revitalizacije zdenaca, koje su svake godine sastavni dio Plana, izveden je probno-eksploatacijski zdenac, zamjena agregatskog postrojenja na vodozahvatu Pampas te je pokrenuta ugradnja mjerača protoka na vodozahvatu Pampas. Ugradnja mjerača se nastavlja u 2023. godini, a u

potpunosti je financiraju Hrvatske vode. Vrijednost svih investicija koje se odnose na crpilišta ukupno je dosegla 98% planirane vrijednosti za predmetnu grupu.

U sklopu pogona za proizvodnju vode, Planom je bilo predviđeno 7 investicija. Četiri su realizirane u cijelosti, dvije se nastavljaju u 2023. godini, a jedna nije ostvarena. U 2022. godini završena je rekonstrukcija filtrirnice 3, rekonstrukcija crpke C1 u crpnoj stanici Nebo pustara, rekonstrukcija i migracija NUS-a objekta obrade tehnoloških voda te rekonstrukcija stanice za podizanje tlaka Aljmaš. U 2023. se nastavljaju i završavaju dvije investicije – rekonstrukcija akceleratora 2 te dogradnja postrojenja za obradu otpadnih voda za smještaj membranske filtracije koja se financira iz sredstava kredita podignutog kod Privredne banke Zagreb. Ukupna vrijednost realizacije u ovoj skupini investicija premašila je plansku vrijednost za 12%, najviše u poziciji membranske filtracije.

Investicije na vodoopskrbnoj mreži realizirane su sukladno rebalansu Plana. Izvedena je rekonstrukcija zasunskih okana u Industrijskoj četvrti, uklonjen je vodotoranj u naselju Bijelo Brdo te izgrađen priključni cjevovod u MO Lijeva obala.

U kategoriji - sustav odvodnje nije bilo realizacije, odnosno predviđeni sustav aeracije na crpnim stanicama izvodit će se u 2023. godini.

U sklopu realizacije projekata javne vodoopskrbe i javne odvodnje, završeni su radovi u produžetku Kanižličeve ulice, izvedena je rekonstrukcija vodovodnih cijevi u dijelu naselja Sjenjak, izveden je sustav odvodnje u sjevernom Stadionskom naselju (parna strana), izgrađen je vodovod uz put Šarengrad (na području između B. Brda i Aljmaš). Osim toga, završena je rekonstrukcija vodoopskrbne mreže i sustava odvodnje u dijelu Cvjetkove ulice, te rekonstrukcija vodoopskrbne mreže i izgradnja sustava odvodnje u Svilajskoj ulici (odvojak). U 2023. godini nastavljaju se i završavaju radovi u Tvrdi te u dijelu Čvrnsničke ulice. Kao priprema za radove obuhvaćene EU sufinanciranim Projektom Osijek 4 izvodilo se kanalizacijsko kontrolno okno na križanju Gundulićeve i Županijske ulice. Realizacija investicija nominiranih u ovoj kategoriji zadržala se u planskim okvirima. Investicije u Cvjetkovo i Čvrnsničkoj ulici sufinancirane su od strane Hrvatskih voda

U posljednjoj grupi – EU projekti, nastavljena je izrada studijske, projektne i druge tehničke dokumentacije i dokumentacije o nabavi na području aglomeracija Vladislavci-Vuka, Ernestinovo i Erdut. Tijekom cijele 2022. nastavljani su i radovi na izgradnji postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda (PPOV) Grada Osijeka. U ovoj je skupini zabilježeno i najveće odstupanje u odnosu na plansku vrijednost (23% više) zbog ispostavljanja situacije za PPOV u prosincu.

Izvori financiranja obuhvaćali su naknadu za razvoj (11.319.847,85 kn – prijenos iz 2021. i priljev u 2022.), sredstva Hrvatskih voda (16.998.003,15 kn – iz redovnog programa i EU projekata), kredit (4.455.909,11 kn), sredstva iz NPOO retro (9.143.046,85 - povrat kredita i povrat naknade za razvoj), sredstva EU (83.831.033,55 kn) te ostale izvore (21.248.142,48 kn – MINGOR, sredstva JLS, vlastita sredstva) u ukupnom iznosu od 146.995.982,99 kn.

U 2023. godinu prenosi se 7.675.715,78 kn, najviše iz sredstava razvoja koja su nam vraćena kroz NPOO retro, koja će se iskoristiti za sufinanciranje EU projekta - Projekt Osijek 4 u ugovorenom udjelu od 10%.

## EU PROJEKTI

### 1. Projekt Osijek

Dana 03.04.2014. godine potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt pod nazivom „**Projekt Osijek**“ ili „Poboljšanje vodnogospodarske infrastrukture Osijek“ i započelo je povlačenje istih. Svrha Projekta Osijek je poboljšati učinkovitost, pouzdanost i kvalitetu vodoopskrbe i način odvodnje na području aglomeracije Osijek sa ukupno 135.000 stanovnika što uključuje grad Osijek i okolna naselja, sve sukladno nacionalnim i EU direktivama. Projekt se početno financirao iz sredstava Kohezijskog fonda (financijsko razdoblje 2007.-2013.) te sredstava Ministarstva poljoprivrede, Hrvatskih voda i projektnih partnera - grada Osijeka i Općine Čepin. Predračunska vrijednost Projekta je 72,5 milijuna EUR-a, od čega EU sudjeluje sa 73%, a nacionalno financiranje je zastupljeno sa preostalih 27%.

Tijekom 2016. i 2017. godine u sklopu Projekta Osijek završeno je izvođenje radova na sljedećim komponentama:

- po Ugovoru za izgradnju linijskih građevina za kanalizaciju i vodoopskrbu s izgradnjom nadzorno-upravljačkog sustava vodoopskrbe gdje je Izvođač izveo sve radove po Ugovoru, tehnički pregledi su obavljani za sve komponente i ishođene su sve uporabne dozvole. Ukupno je izvedeno kanalizacijske mreže 62.013,33 m, a vodoopskrbnih cjevovoda ukupno je izvedeno 15.130,35 m. Uz izvedbu cjevovoda, u sklopu projekta izvedeno je ukupno 15 crpnih stanica kanalizacije (Tenja 5 kom, Briješće 2 kom i Čepin 8 kom) i 36 čvorova NUS-a. Izvedeno je ukupno 4.112 kućnih priključaka i to 2.738 u Čepinu, 600 u Briješću i 774 u Tenji.

- po Ugovoru za izgradnju novog i rekonstrukciju dijela postojećeg sjevernog kolektora Izvođač je izveo sve radove po Ugovoru, obavljen je tehnički pregled i ishođena je Uporabna dozvola. Ukupno je izvedeno 4.549 m kolektora. Sva oprema i vozila za održavanje sustava vodoopskrbe i odvodnje (aktivnost 5 Projekta) isporučena je i zaprimljena sukladno Ugovorima.

Dana 25.07.2017. godine potpisan je dodatak I Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava čime je projekt faziran u Operativni program konkurentnost i kohezija 2014.-2020. godine, a dodatkom IV potpisanim dana 7.12.2022. godine produženo je razdoblje roka dovršetka projekta do 31.12.2023. godine.

Tijekom 2018. i 2019. godine izvođeni su radovi na komponenti Ugovora za proširenje postrojenja za pripremu pitke vode tehnološkim postupkom dvostupanjske filtracije u svrhu uklanjanja arsena. U sklopu projekta rekonstruirano je i postrojenje za obradu tehnoloških otpadnih voda. Tijekom 2020. godine radovi su privedeni kraju i započeo je probni rad u dvije faze, a u 2021. godini održan je tehnički pregled objekta, te je 03.03.2021. godine izdana uporabna dozvola.

Na komponenti za izgradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda završen je dio grubih građevinskih radova te veći dio obaloutvrde i nasipavanja platoa, ali je 2018. godine raskinut Ugovor s Izvođačem zbog neispunjenja ugovornih obveza.

Dana 16.07.2021. godine potpisan je ugovor o nastavku izgradnje postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda grada Osijeka sa cijenom od 228.650.000,00 kn bez PDV-a, značajno iznad procijenjene vrijednosti nabave. Početkom 2022. godine završen je i natječaj za usluge nadzora nad nastavkom i dovršetkom radova na izgradnji postrojenja za pročišćavanje

otpadnih voda grada Osijeka i najpovoljnija je ponude zajednice ponuditelja HIDROING d.o.o. , AD CON d.o.o., SAFEGE d.o.o. i EPTISA ADRIA d.o.o. u iznosu od 8.337.000,00 kn bez PDV-a.

Dana 10.01.2022. godine potpisan je dodatak III Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava gdje je došlo do preraspodjele među elementima projekta i proračuna, a dodatkom IV potpisanim dana 07.12.2022. godine povećala su se sredstva prihvatljivih troškova na 303.808.565,25 kn.

## **2. Aglomeracija Vladislavci-Vuka, Ernestinovo i Erdut**

Dana 5.6.2020. godine potpisan je sa Hrvatskim vodama Ugovor o sufinanciranju studijsko-projektne dokumentacije na području Osijeka/**Aglomeracije Vladislavci-Vuka, Ernestinovo i Erdut.**

Ugovor o uslugama sa izvršiteljem Hidroingom d.o.o. i zajednicom gospodarskih subjekata Hidroprojekt-ing d.o.o., IDT d.o.o. i Proning DHI d.o.o. oko izrade studijske, projektne i druge tehničke dokumentacije i dokumentacije o nabavi na području Aglomeracija Vladislavci-Vuka, Ernestinovo i Erdut potpisan je 26.10.2020. godine na iznos od 13.496.653,50 kn bez PDV-a. Krajnji rok ispunjenja usluga je 36 mjeseci od dana potpisivanja ugovora. Projekt je smješten u Osječko-baranjskoj županiji unutar administrativnih granica JLS grad Osijek te općina Čepin, Antunovac, Ernestinovo, Erdut, Šodoševci, Vladislavci i Vuka. Obzirom na velik broj naselja, površinu obuhvata projekta te postojeću infrastrukturu vodoopskrbe i kanalizacije, naselja obuhvaćena projektom podijeljena su prema pripadnosti na četiri aglomeracije:

### **- Aglomeracija Osijek**

Svrha Projekta je, na području aglomeracije Osijek, podići stupanj izgrađenosti sustava odvodnje kroz proširenje sustava odvodnje na prigradska naselja, rekonstruirati dijelove postojećeg sustava odvodnje u gradu Osijeku obzirom na dokazano stanje (infiltracija/eksfiltracija) te izvršiti rekonstrukciju dijela sustava vodoopskrbe na području grada Osijeka te svih radovima zahvaćenih kućnih priključaka.

### **- Aglomeracija Dalj-Erdut**

Svrha Projekta je, na području aglomeracije Dalj-Erdut, izgradnja novog sustava odvodnje za naselja koja zadovoljavaju postavljene kriterije isplativosti, dimenzioniranje i izgradnja UPOV-a za novoizgrađeni sustav odvodnje, rekonstrukciju sustava vodoopskrbe na području naselja Dalj te svih radovima zahvaćenih kućnih priključaka te podići stopu priključenosti korisnika sustava u aglomeraciji.

### **- Aglomeracija Ernestinovo**

Svrha Projekta je, na području aglomeracije Ernestinovo, izgradnja novog sustava odvodnje te dimenzioniranje i nadogradnja UPOV-a za novoizgrađeni sustav odvodnje.

### **- Aglomeracija Vladislavci-Vuka**

Svrha Projekta je, na području aglomeracije Vladislavci - Vuka, izgradnja novog sustava odvodnje za naselja te dimenzioniranje i izgradnja UPOV-a za novoizgrađeni sustav odvodnje.

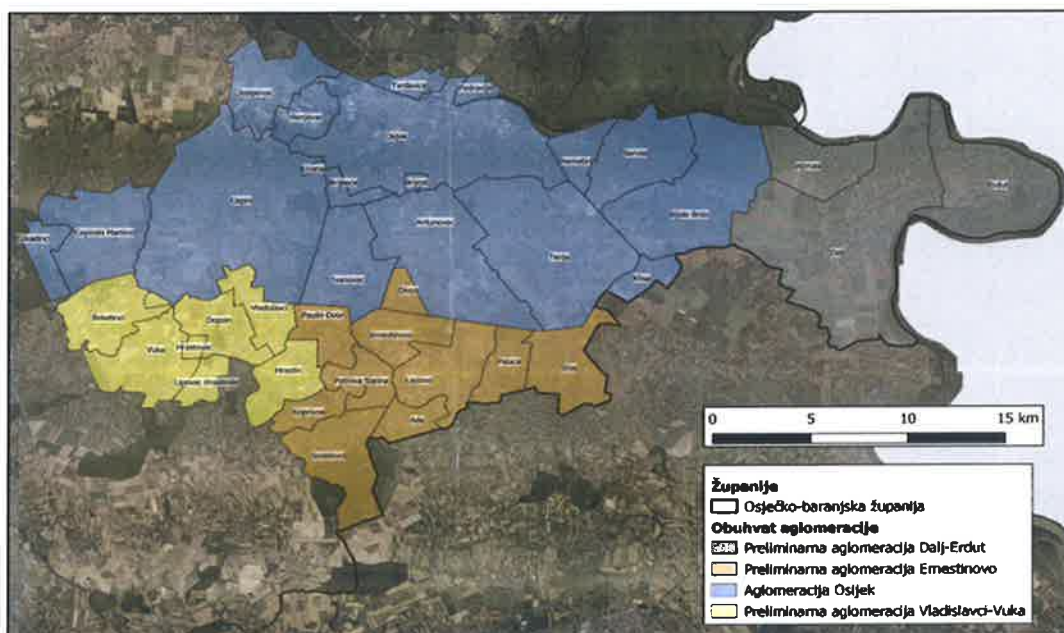
U 2020. godini započeta je izrada studijske, projektne i druge tehničke dokumentacije i dokumentacije o nabavi na području aglomeracija Vladislavci-Vuka, Ernestinovo i Erdut koja je sufinancirana od strane Hrvatskih voda.

Dana 21. rujna 2022. godine potpisan je 1. dodatak Ugovoru o uslugama izrade studijske, projektne i druge tehničke dokumentacije i dokumentacije o nabavi na području Aglomeracija

Vladislavci-Vuka, Ernestinovo i Erdut na novi povećani ukupni iznos od 15.156.500 kn bez PDV-a.

U 2022. godini vrijednost obavljenih usluga je 3.095.386,27 kn bez PDV-a.

### **Obuhvat projekta Aglomeracija Vladislavci-Vuka, Ernestinovo i Erdut:**



### **3. Projekt Osijek 4**

Dana 04.11.2022. godine potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt pod nazivom „**Projekt Osijek 4**“ u ukupnom iznosu od 131.646.900,00 kn.

Cilj projekta je rekonstrukcija i izgradnja vodoopskrbne mreže i sustava odvodnje, smanjenje gubitaka, modernizacija komunalne vodne infrastrukture, unaprjeđenje upravljanja i kontrole sustava te povećanje pouzdanosti i sigurnosti u pružanju vodnih usluga javne vodoopskrbe i odvodnje.

Realizacijom projekta rekonstruirat će se 18,1 km vodoopskrbne i 3,7 km kanalizacijske mreže, a izgraditi 4,3 km vodoopskrbne i 1,15 km kanalizacijske mreže.

„Projekt Osijek 4“ usklađen je s Nacionalnim planom oporavka i otpornosti, a njegov doprinos ostvarenju rezultata i ciljeva podkomponente C1.3. Unaprjeđenje vodnog gospodarstva i gospodarenja otpadom, reformske mjere C1.3. R1 Provedba programa vodnog gospodarstva, generira se kroz sljedeće pokazatelje:

- modernizacija i izgradnja vodno komunalne infrastrukture,
- poboljšanje kvalitete javne vodoopskrbe i javne odvodnje,
- razvoj suvremenih sustava, korištenje modernih tehnologija upravljanja sustavima.

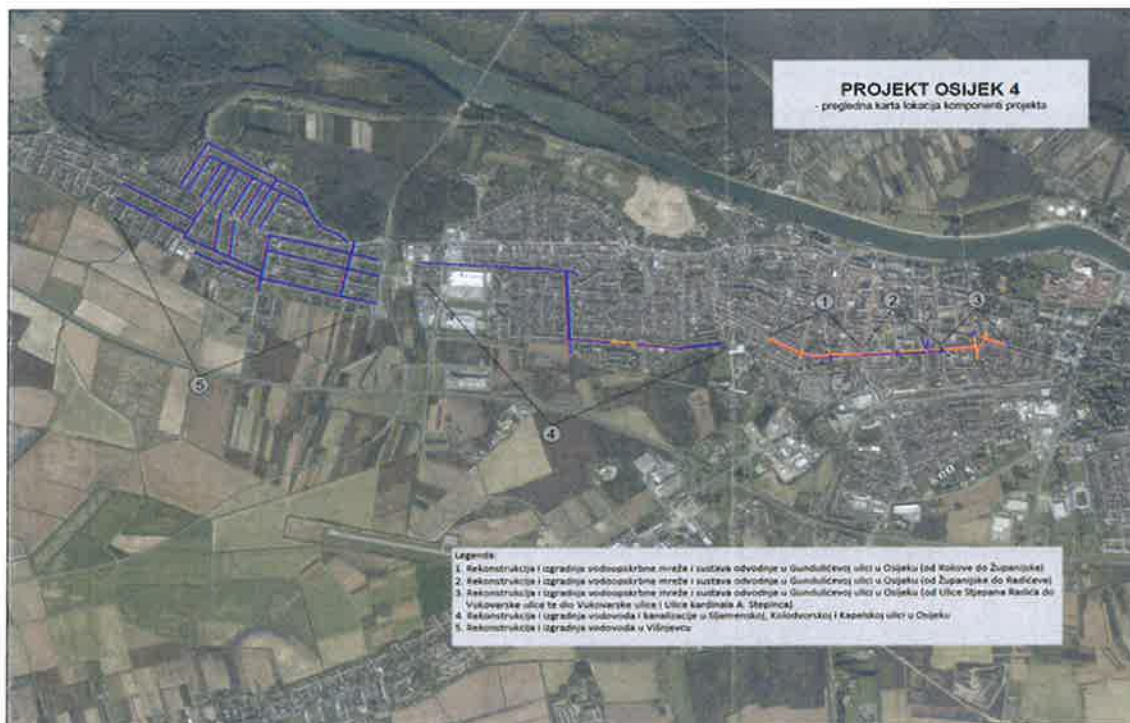
„Projekt Osijek 4“ čini ukupno pet komponenti:

1. Rekonstrukcija i izgradnja vodoopskrbne mreže i sustava odvodnje u Gundulićevoj ulici u Osijeku (od Rokove do Županijske)



2. Rekonstrukcija i izgradnja vodoopskrbne mreže i sustava odvodnje u Gundulićevoj ulici u Osijeku (od Županijske do Radićeve)
3. Rekonstrukcija i izgradnja vodoopskrbne mreže i sustava odvodnje u Gundulićevoj ulici u Osijeku (od Ulice Stjepana Radića do Vukovarske ulice te dio Vukovarske ulice i Ulice kardinala A. Stepinca)
4. Rekonstrukcija i izgradnja vodovoda i kanalizacije u Sljemenskoj, Kolodvorskoj i Kapelskoj ulici u Osijeku
5. Rekonstrukcija i izgradnja vodovoda u Višnjevcu.

#### **Obuhvat projekta Projekt Osijek 4**





### 3. Financijska izvješća

#### 3.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA STANJA)

##### RAČUN DOBITI I GUBITKA

OPIS	PLAN 2021.	OSTVARENJE 2021.	% (3/2)	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	% (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
1. Poslovni prihodi	123.565.182	123.332.392	99,81	124.184.400	123.725.621	99,63
2. Poslovni rashodi	122.457.737	119.976.405	97,97	124.307.500	124.050.341	99,79
Promjene vrijednosti zaliha proiz. u tijeku i gotovih proizvoda	(74.445)	640	-0,86	(100.000)	(23.229)	23,23
Materijalni troškovi	21.225.100	23.102.222	108,84	25.450.500	27.094.155	106,46
Troškovi osoblja	44.900.000	44.566.836	99,26	45.405.000	45.365.037	99,91
Amortizacija	34.234.964	33.642.041	98,27	35.886.000	35.807.181	99,78
Ostali troškovi	12.462.523	10.045.640	80,61	11.607.700	10.368.978	89,33
Vrijednosna usklađivanja	3.196.403	3.762.032	117,70	1.527.900	1.403.285	91,84
Rezerviranja	5.313.840	3.393.948	63,87	3.358.000	2.924.849	87,1
Ostali poslovni rashodi	1.199.352	1.463.046	121,99	1.172.400	1.110.085	94,68
<b>EBITDA – bruto dobit</b>	<b>6.894.624</b>	<b>8.995.289</b>	<b>130,47</b>	<b>5.765.500</b>	<b>5.496.799</b>	<b>95,34</b>
<b>EBIT – poslovna dobit</b>	<b>1.107.445</b>	<b>3.355.987</b>	<b>303,04</b>	<b>(123.100)</b>	<b>(324.721)</b>	<b>263,79</b>
3. Financijski prihodi	1.631.900	1.869.211	114,54	710.650	1.097.888	154,49
4. Financijski rashodi	681.700	3.726.474	546,64	475.550	547.847	115,2
<b>5. Ukupni prihodi</b>	<b>125.197.082</b>	<b>125.201.603</b>	<b>100</b>	<b>124.895.050</b>	<b>124.823.509</b>	<b>99,94</b>
<b>6. Ukupni rashodi</b>	<b>123.139.437</b>	<b>123.702.879</b>	<b>100,46</b>	<b>124.783.050</b>	<b>124.598.188</b>	<b>99,85</b>
<b>DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>2.057.645</b>	<b>1.498.724</b>	<b>72,84</b>	<b>112.000</b>	<b>225.321</b>	<b>201,18</b>

##### IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA STANJA)

OPIS	PLAN 2021.	OSTVARENJE 2021.	% (3/2)	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	% (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
1. Dugotrajna imovina	1.439.371.577	1.455.505.966	101,12	1.520.585.776	1.557.476.880	102,43
2. Kratkotrajna imovina	56.808.445	54.344.248	95,66	52.194.251	55.620.864	106,57
Zalihe	6.070.000	5.227.022	86,11	7.530.000	8.051.059	106,92
Potraživanja	26.240.200	19.644.449	74,86	19.604.200	17.890.929	91,26
Financijska imovina	70.000	72.022	102,89	60.000	0	-
Novac	24.428.245	29.400.755	120,36	25.000.051	29.678.876	118,72
3. Plaćeni troškovi budućeg razd.	200.000	102.652	51,33	80.000	179.427	224,28
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>1.496.380.022</b>	<b>1.509.952.866</b>	<b>100,91</b>	<b>1.572.860.027</b>	<b>1.613.277.171</b>	<b>102,57</b>
Izvanbilančni zapisi	5.524.778	5.524.778	100	5.524.778	5.524.778	100
1. Kapital i rezerve	268.440.284	267.881.393	99,79	267.993.392	268.106.713	100,04
Temeljni kapital	431.412.000	431.412.000	100	431.412.000	431.412.000	100
Kapitalne rezerve	639	639	100	639	639	100
Preneseni gubitak	(165.030.000)	(165.029.970)	100	(163.531.247)	(163.531.247)	100
Dobit poslovne godine	2.057.645	1.498.724	72,84	112.000	225.321	201,18
2. Rezerviranja	6.773.580	5.048.730	74,54	4.759.740	4.469.964	93,91
3. Dugoročne obveze	40.844.800	37.644.800	92,17	41.899.800	37.150.041	88,66
4. Kratkoročne obveze	29.642.300	52.852.543	178,30	53.436.395	55.412.731	103,7
5. Prihod budućeg razdoblja	1.150.679.058	1.146.525.400	99,64	1.204.770.700	1.248.137.722	103,6
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>1.496.380.022</b>	<b>1.509.952.866</b>	<b>100,91</b>	<b>1.572.860.027</b>	<b>1.613.277.171</b>	<b>102,57</b>
Izvanbilančni zapisi	5.524.778	5.524.778	100	5.524.778	5.524.778	100

## 3.2. FINANCIJSKI POKAZATELJI

### 3.2.1. Pokazatelj zaduženosti

Uprava prati strukturu izvora financiranja na mjesečnoj razini. Izvori financiranja redovnog poslovanja su iz vlastitih novčanih sredstava, a vlastitog investiranja su uglavnom iz vlastitih novčanih sredstava, kao i iz kredita. Sredstva za investicije u komunalnu infrastrukturu osiguravaju jedinice lokalne samouprave gdje se izvode radovi – jednim dijelom kroz sredstva razvoja, uplatama od strane JLS kao i učešćem Hrvatskih voda sukladno ugovorima.

Koeficijent zaduženosti na kraju godine može se prikazati kako slijedi:

	(u kn bez lp)	
	<b>Prethodna</b>	<b>Tekuća godina</b>
Dug	90.497.343	92.562.772
Manje: novac i novčani ekvivalenti	29.400.755	29.678.876
<b>Neto dug</b>	<b>61.096.588</b>	<b>62.883.896</b>
Kapital	1.413.503.923	1.515.159.499
Omjer neto duga i kapitala	4,32%	4,15%

- (i) Dug sadrži dugoročnu obvezu temeljem dugoročnih kredita i financijskog najma u iznosu od 37.150.041 kn, te kratkoročne obveze prema dobavljačima i po kreditima u iznosu od 55.412.731 kuna.
- (ii) Kapital uključuje ukupni kapital, odgođene prihode od državnih potpora i naplaćena sredstva od građana za priključke.

### 3.2.2. Pokazatelji likvidnosti

Na temelju podataka iskazanih u Bilanci stanja na dan 31.12.2022. godine izrađeni su financijski pokazatelji likvidnosti:

<b>POKAZATELJI LIKVIDNOSTI</b>	<b>NAČIN IZRAČUNAVANJA</b>	<b>OPTIMALNA VRIJEDNOST</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>
<b>trenutna likvidnost</b>	novac na žiro računu i blagajni na dan 31.12. x 100 kratkoročne obveze	10-30%	55,63%	53,56%
<b>ubrzana likvidnost</b>	novac i ukupna potraživanja x 100 kratkoročne obveze	>=100%	92,93%	85,85%
<b>tekuća likvidnost</b>	kratkotrajna imovina x 100 kratkoročne obveze	>=200%	102,82%	100,38%
<b>financijska stabilnost I</b>	dugotrajna imovina x 100 kapital i dugoročne obveze	< 100%	101,03%	101,03%
<b>financijska stabilnost II</b>	dugotrajna imovina x 100 kapital	< 100%	103,74%	103,53%
<b>neto obrtni kapital</b>	kratkotrajna imovina - kratkoročne obveze	važno da postoji	1.491.705	208.133

Pokazatelj trenutne likvidnosti za 2022. godinu ukazuje da je VODOVOD-OSIJEK d.o.o. na dan 31.12.2022. raspoloživim novčanim sredstvima mogao pokriti 53,56% kratkoročnih obveza.

Koeficijent ubrzane likvidnosti od 85,85% za 2022. godinu znači da bi VODOVOD-OSIJEK d.o.o. nakon naplate svih kratkoročnih potraživanja mogao podmiriti 85,85% svojih kratkoročnih obveza.

Pokazatelj tekuće likvidnosti od 100,38% ukazuje da je Društvo na dan 31.12.2022. godine bilo u mogućnosti kratkoročnom imovinom pokriti dospjele kratkoročne obveze u potpunosti.

Kod izračuna pokazatelja financijske stabilnosti u kapital je uključena i vrijednost odgođenih prihoda od državnih potpora (MRS 20) radi što realnijeg prikazivanja pokazatelja. Koeficijenti financijske stabilnosti I i II konstantni su u promatranom razdoblju.

Društvo posjeduje neto obrtni kapital koji je smanjen u odnosu na prethodnu godinu. Pozitivan neto obrtni kapital govori nam da su kratkotrajne obveze u potpunosti pokrivena kratkotrajnom imovinom te da je također dio dugoročnih obveza pokriven iz kratkotrajne imovine.

Pokazatelji likvidnosti na dan 31.12. ne prikazuju u potpunosti stvarno stanje likvidnosti VODOVOD-OSIJEK d.o.o. budući da su u kratkoročnim obvezama iskazane velike obveze prema dobavljačima za EU projekte u iznosu od 28.843.548,93 kn na dan 31.12.2022., a koje se podmiruju iz sredstava EU i nacionalne komponente.

### 3.2.3. Pokazatelji rentabilnosti

<b>POKAZATELJI RENTABILNOSTI</b>	<b>NAČIN IZRAČUNAVANJA</b>	<b>OPTIMALNA VRIJEDNOST</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>
<b>neto marža profita</b>	neto dobit	što veća	1,2%	0,18%
	ukupni prihod			
<b>rentabilnost ukupne imovine</b>	neto dobit	što veća	0,1%	0,01%
	ukupna imovina			
<b>rentabilnost vlastitog kapitala</b>	neto dobit	što veća	0,11%	0,02%
	vlastiti kapital			

Prema načelu profitabilnosti potrebno je ostvariti što veći financijski rezultat sa što manjim ulaganjima te je poželjno da vrijednosti ovih pokazatelja budu što veće. Smanjenje neto profitne marže u 2022. godini ukazuje nam da Društvo ima manji udio neto dobiti u ukupnom prihodu.

Rentabilnost ukupne imovine predstavlja uspješnost korištenja imovine u stvaranju dobiti i uvelike varira ovisno o vrsti djelatnosti kojom se poduzeće bavi. Kod VODOVOD-OSIJEK d.o.o. ovaj pokazatelj je nizak što znači da Društvo ostvaruje nisku dobit po novčanoj jedinici imovine. Obzirom da je Društvo javni isporučitelj vodne usluge i cilj mu nije ostvarivanje dobiti, ovaj pokazatelj je zadovoljavajući.

Rentabilnost vlastitog kapitala pokazuje koliko novčanih jedinica dobiti društvo ostvaruje na jednu jedinicu vlastitog kapitala. Pokazatelj je nizak obzirom da cilj Društva nije ostvarivanje dobiti (objašnjenje kao kod prethodnog pokazatelja) te je pokazatelj zadovoljavajući. U kapital je uzeta i vrijednost odgođenih prihoda od državnih potpora (MRS 20).

### 3.2.4. Pokazatelji aktivnosti

POKAZATELJI AKTIVNOSTI	NAČIN IZRAČUNAVANJA	OPTIMALNA VRIJEDNOST	Prethodna godina	Tekuća godina
<b>obrtaj potraživanja</b>	prihod od prodaje	što veći	4,69	4,99
	potraživanja od kupaca			
<b>prosječno razdoblje naplate</b>	365 ili 366 (broj dana u godini)	što kraće	78	73
	pokazatelj obrtaja potraž.			
<b>obrtaj zaliha</b>	ukupni prihodi	što veći	16,58	13,04
	prosječne zalihe			
<b>prosječna starost zaliha</b>	365 ili 366 (broj dana u godini)	što manja	22	28
	obrtaj zaliha			
<b>obrtaj ukupne imovine</b>	ukupni prihod	što veći	8%	8%
	prosječna ukupna imovina			
<b>poslovni ciklus</b>	prosječno razdoblje naplate + prosječna starost zaliha	što kraći	100	101

Pokazatelji aktivnosti mjere koliko efikasno društvo upotrebljava svoje resurse, odnosno koliko brzo može pojedine oblike imovine pretvoriti u prihod ili novac. Ovi pokazatelji smatraju se i pokazateljima uspješnosti (efikasnosti) poslovanja te je poželjno da budu što veći.

U 2021. godini pokazatelj obrtaja potraživanja od kupaca bio je 4,69 dok u 2022. godini ovaj pokazatelj iznosi 4,99 što znači da VODOVOD-OSIJEK d.o.o. nešto brže naplaćuje potraživanja od kupaca u odnosu na prethodnu godinu.

Razdoblje naplate je broj dana potrebnih da bi se potraživanja od kupaca naplatila. U 2022. godini bilo je potrebno 73 dana da se potraživanja pretvore u gotovinu.

Koeficijent obrtaja zaliha u 2022. godini iznosio je 13,04. Smanjenje obrtaja zaliha u odnosu na 2021. godinu ukazuje na povećanje zaliha robe što znači da su sredstva investirana manje nego što su bila vezana u zalihamo. Što je veći koeficijent obrtaja zaliha, veća je efikasnost poslovanja i manje su potrebe za obrtnim kapitalom.

Pokazatelj prosječne starosti zaliha povećan je u odnosu na 2021. godinu. Ovaj pokazatelj kod VODOVOD-OSIJEK d.o.o. nije toliko značajan zato što Društvo na zalihamo ima samo osnovni materijal koji je neophodan za popravke i održavanje.

Koeficijent obrtaja ukupne imovine pokazuje nam koliko puta se ukupna imovina društva obrne u tijeku jedne godine, odnosno koliko društvo uspješno koristi imovinu s ciljem stvaranja prihoda. Ovaj koeficijent nije promijenjen u promatranom razdoblju.

Poslovni ciklus je broj dana potrebnih da se zalihe i potraživanja pretvore u gotovinu. Poželjno je da ovaj pokazatelj bude što kraći. U 2022. godini bio je potreban 101 dan da se zalihe i potraživanja pretvore u gotovinu. S obzirom da je u 2021. godini to razdoblje iznosilo 100 dana, vidimo da se poslovni ciklus u promatranom razdoblju nije značajno promijenio.

## 4. Financijski instrumenti i upravljanje rizicima

### 4.1. KATEGORIJE FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA

	(u kn bez lp)	
	Prethodna godina	Tekuća godina
Zajmovi, depoziti i potraživanja (uključivo i novac i novčani ekv.)	48.198.073	47.159.726
<b>Ukupna financijska imovina</b>	<b>48.198.073</b>	<b>47.159.726</b>
Financijske obveze	78.621.047	84.026.652
<b>Ukupne financijske obveze</b>	<b>78.621.047</b>	<b>84.026.652</b>

### 4.2. IZLOŽENOST RIZICIMA

Izloženost kreditnom, valutnom i kamatnom riziku te riziku likvidnosti javlja se tijekom redovnog poslovanja.

#### 4.2.1. Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik su uglavnom potraživanja od kupaca. Novac se polaže u banke visokog kreditnog rejtinga – Zagrebačku banku i Privrednu banku Zagreb, a za potrebe financiranja Projekta Osijek otvoren je namjenski žiro-račun u Erste&Steiermarkische banci.

Kreditni rizik Društva je nizak s obzirom da ne postoji značajna izloženost prema nekom pojedinačnom kupcu. Ispravci vrijednosti za sumnjiva potraživanja se redovito procjenjuju i po potrebi mijenjaju. Iz priznate financijske imovine proizlazi da je maksimalna izloženost Društva jednaka knjigovodstvenom iznosu imovine u bilanci.

#### Potraživanja i novac 31.12.2021.

	(u kn bez lp)				
	Do 1 mj.	Od 1-3 mj.	Od 3 mj. do 1 god.	Od 1-5 god.	Ukupno
Kupci	13.237.665	828.475	4.275.194	154.787	18.496.121
Novac i novčani ekvivalenti	29.400.755	0	0	0	29.400.755
Ostalo	4.200	92.517	0	204.480	301.197
<b>Ukupno:</b>	<b>42.642.620</b>	<b>920.992</b>	<b>4.275.194</b>	<b>359.2667</b>	<b>48.198.073</b>

#### Potraživanja i novac 31.12.2022.

	(u kn bez lp)				
	Do 1 mj.	Od 1-3 mj.	Od 3 mj. do 1 god.	Od 1-5 god.	Ukupno
Kupci	13.073.521	894.547	660.587	2.713.817	17.342.472
Novac i novčani ekvivalenti	29.678.876	0	0	0	29.678.876
Ostalo	0	33.704	0	104.674	138.378
<b>Ukupno:</b>	<b>42.752.397</b>	<b>928.251</b>	<b>660.587</b>	<b>2.818.491</b>	<b>47.159.726</b>

#### 4.2.2. Valutni rizik

Valutni rizik je rizik da će se vrijednosti finansijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja.

#### 4.2.3. Analiza osjetljivosti strane valute

Društvo je uglavnom izloženo riziku promjene tečaja EUR. Sljedeća tabela pokazuje osjetljivost Društva na 5%-tno povećanje i smanjenje tečaja. Analiza osjetljivosti uključuje stanje novčanih sredstava i obveza po dugoročnim kreditima u EUR na dan 31. prosinca te prilagođava njihovu konverziju u kune na kraju izvještajnog razdoblja za promjenu tečajeva od 5%.

	31. prosinac 2021.			31. prosinac 2022.		
	IZNOS	Tečaj >5%	Razlika	IZNOS	Tečaj >5%	Razlika
<b>IMOVINA</b>						
U EUR	23.616			11.023		
U HRK	177.527	181.078	<b>3.551</b>	83.054	87.207	<b>4.153</b>
<b>OBVEZE</b>						
U EUR	0	0	0	0	0	0
U HRK	0	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>
<b>Neto učinak</b>			<b>3.551</b>			<b>0</b>

Analiza učinaka osjetljivosti promjene tečajeva ne pokazuje materijalno značajne iznose mogućeg gubitka u slučaju porasta tečaja, odnosno moguće dobiti u slučaju pada tečaja EUR za 5%.

#### 4.2.4. Rizik kamatne stope

U tablici su prikazane promjene odnosno neto učinak kada bi došlo do promjene kamatnih stopa za 5% uz pretpostavku nepromijenjenih ostalih varijabli.

	31. prosinac 2021.			31. prosinac 2021.		
	IZNOS	Kamata >5%	Razlika	IZNOS	Kamata >5%	Razlika
<b>OBVEZE</b>						
Kreditni (u HRK)	721.649	685.566	36.083	508.744	483.307	25.437
<b>OBVEZE</b>						
Kreditni (u HRK)	721.649	757.732	(36.083)	508.744	534.181	(25.437)
<b>Neto učinak</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

Društvo nije značajno izloženo kamatnom riziku i ne provodi aktivnu zaštitu izloženosti riziku kamatnih stopa.

#### 4.2.5. Upravljanje rizikom likvidnosti

Društvo značajnu pažnju posvećuje upravljanju rizikom likvidnosti, s ciljem upravljanja kratkoročnim i dugoročnim zahtjevima financiranja.

Društvo upravlja svojom likvidnošću korištenjem okvirnih kredita pojedinih banaka, kontinuiranim praćenjem planiranih i ostvarenih novčanih tokova te usklađivanjem dospjeća financijske imovine i financijskih obveza.

### Tablična analiza rizika likvidnosti i rizika kamatnih stopa

Tablice u nastavku prikazuju dospjeća ugovornih obveza Društva iskazanih u bilanci na kraju razdoblja. Tablice su izrađene na temelju nediskontiranih novčanih odljeva. Tablice prikazuju novčane tokove po glavnici i kamatama.

#### Obveze 31.12.2021.

(u kn bez lp)

	Prosječna kamatna stopa	Do 1 mjeseca	Od 1-3 mjeseca	Od 3 mjeseca do 1 godine	Od 1-5 godina	Ukupno
Dobavljači		32.389.122	2.799	0	781.000	33.172.921
Krediti		0	1.164.679	2.498.013	34.624.707	38.287.399
Ostalo		2.448.496	4.587.909	124.322	0	7.160.727
<b>Ukupno:</b>		<b>34.837.618</b>	<b>5.755.387</b>	<b>2.622.335</b>	<b>35.405.707</b>	<b>78.621.047</b>

#### Obveze 31.12.2021.

(u kn bez lp)

	Prosječna kamatna stopa	Do 1 mjeseca	Od 1-3 mjeseca	Od 3 mjeseca do 1 godine	Od 1-5 godina	Ukupno
Dobavljači		35.836.156	0	420.340	781.000	37.037.496
Krediti		666.666	499.161	1.832.494	33.788.138	36.786.459
Ostalo		2.439.542	4.764.834	2.998.321	0	10.202.697
<b>Ukupno:</b>		<b>38.942.364</b>	<b>5.263.995</b>	<b>5.251.155</b>	<b>34.569.138</b>	<b>84.026.652</b>

## 5. Aktivnosti Društva na zaštiti okoliša

VODOVOD-OSIJEK d.o.o. čuva okoliš na način da se što je više moguće smanjuje proizvodnja otpada, a sav otpad se razvrstava i na daljnje postupanje predaje ovlaštenim sakupljačima. Posebno se vodi briga o opasnim vrstama otpada da bi se smanjio negativan utjecaj na okoliš.

Ovlaštenim sakupljačima predaju se otpadne gume, akumulatori, dijelovi automobila, mulj od prerade vode, elektronski i elektronički otpad, papir i ambalaža od kartona, ambalaža od stakla i plastike, plastika, staklo, guma, stiropor, fluo cijevi, željezo, laboratorijske kemikalije. Skladište opasnih otpada uređeno je sukladno propisima i sve vrste otpada skladište se sukladno njihovima karakteristikama i eventualnoj mogućnosti utjecaja na okoliš.

Otpadna zemlja i kamenje nastali prilikom održavanja vodoopskrbne i kanalizacijske mreže odvozi se na odlagalište Sarvaš. Prilikom čišćenja slivnika u sustavu odvodnje, otpad se odvozi na Lončaricu Veliku. Otpad iz sustava odvodnje vozi se na ispusnu građevinu Nemetin, te prolazi kroz rešetke. Kruti otpad sa rešetki odlaže se u kontejner i odvozi na Lončaricu.

U svjetlu dobre prakse zaštite okoliša, tehnološka otpadna vode vraća se iz Postrojenja za obradu tehnoloških otpadnih voda u postojeći sustav proizvodnje vode za ljudsku potrošnju.

VODOVOD-OSIJEK d.o.o. upisan je u Očevidnik prijevoznika neopasnog otpada i u Očevidnik osoba koje skladište vlastiti opasni otpad sukladno propisima.

Za grijanje poslovnih prostora koristi se gradski plin. Tijekom 2015. godine napravljene su preinake u kotlovnici sustava, a tijekom 2016. godine obnovljena je sjeverna strana fasade što je rezultiralo uštedom energije.

Svake dvije godine vrši se izmjera emisija kisika, ugljikovog monoksida i dušikovih oksida u okoliš iz nepokretnog izvora u zrak. Emisije zadovoljavaju propisane granične vrijednosti. Periodično se vrši ispitivanje otpadnih voda u sustav odvodnje grada. Uzorci odgovaraju propisima.

VODOVOD-OSIJEK d.o.o. ima imenovanog i osposobljenog povjerenika i zamjenika povjerenika za otpad kao i odgovorne osobe za gospodarenje otpadom.

## 6. Događaji nakon datuma bilance

Nakon datuma Bilance nije bilo događaja koji bi značajno utjecali na godišnje financijske izvještaje Društva za 2022. godinu, a koji bi, slijedom toga, trebali biti objavljeni.

## 7. Djelovanje Društva na području istraživanja i razvoja

VODOVOD-OSIJEK d.o.o. kontinuirano radi na usavršavanju tehnologije proizvodnje vode i pročišćavanja otpadnih voda. Sustavno djeluje na smanjenju nekontroliranog istjecanja vode iz vodoopskrbne mreže, na smanjenju količine tehnološke vode koja se ispušta u sustav odvodnje, na automatiziranju nadzorno upravljačkog sustava crpnih stanica, daljinskom očitavanju vodomjera. Nastavlja se usavršavanje i educiranje kadrova za rad s najnovijim tehnologijama.

Najveći dio razvojnih aktivnosti u narednom razdoblju bit će usmjeren na izgradnju stanice za podizanje tlaka pri crpnoj stanici Nebo pustara. Osim toga, tijekom 2023. godine planira se izvođenje radova na rekonstrukciji dozirne stanice. Nadalje, planira se završetak implementiranja sustava koji će u realnom vremenu davati uvid u stvarno stanje izvedenosti priključaka. Također, nastavlja se sa aktivnostima izrade mjesta uzorkovanja na cjevovodima koja će dati veću sigurnost i pouzdanost analizama vode unutar vodoopskrbnog cjevovoda.

VODOVOD-OSIJEK d.o.o. sustavno djeluje s ciljem smanjenja nekontroliranog istjecanja vode iz vodoopskrbne mreže. Mjere su kategorizirane kao aktivne i pasivne, u smislu djelovanja na smanjenje gubitka u vodoopskrbnoj mreži. Glavni koraci u pasivnom smanjenju gubitka su rekonstrukcije cjevovoda za koje je utvrđeno kako ispuštaju vodu, žurno saniranje evidentiranih lomova te manipulacije tlakom na ulazu u vodoopskrbnu mrežu koje pridonose smanjenom ispuštanju vode kroz postojeće pukotine na cjevovodima. Kako bi se točno utvrdile lokacije kvarova na vodoopskrbnoj mreži te količina izgubljene vode, koriste se aktivne metode kao što su uspoređivanje isporučene i fakturirane vode, očitavanje tlakova duž mreže na karakterističnim točkama, praćenje noćnih protoka vode te ispitivanje problematičnih cjevovoda.

Služba EU projekata maksimalno ulaže napore kako bi povukla i iskoristila raspoloživa financijska sredstva za poboljšanje, rekonstrukciju i razvoj vodno-komunalnog gospodarstva.



Osnovni cilj je europskim sredstvima urediti sustav tako da on bude opravdan najekonomičnijom cijenom vode, sa što manje gubitaka i drugih troškova koji su danas poznati u vodoopskrbi. Sukladno tome i planovi društva prilagođavaju se mogućnostima korištenja sredstava iz EU fondova.

Sektor tehničkih poslova ima kapacitet za kompletno inženjersko održavanje svih objekata i pogona proizvodnje vode i sustava odvodnje, kao i ostalih pratećih objekata i procesa unutar VODOVOD-OSIJEK d.o.o. Uz osiguravanje kvalitete i kontinuiteta rada pogona, zadužen je i za unapređenje i optimizaciju cjelokupnog sustava za proizvodnju vode i sustava odvodnje, praćenje novih tehnologija te predlaganje i implementiranja istih, zbog što kvalitetnijeg i racionalnijeg funkcioniranja sustava.

Implementacijom informacijskog sustava, utemeljenog na komplementarnim i umreženim modulima postignuta je veća sigurnost unesenih podataka. Stalno se unapređuju razni izvještaji iz sustava koji trebaju doprinijeti efikasnijem poslovanju. U izradi je i strategija digitalizacije izdavanja računa.

Započeto je sa digitalizacijom arhivske građe putem programskog rješenja koje omogućuje praćenje životnog ciklusa arhivskog dokumenta i skeniranje svih dokumenata koji će biti dostupni u svakom trenutku putem odabrane aplikacije. Tijekom 2019. godine započeto je s razvojem DMS sustava, e-urudžbeni započeo je s radom 1.1.2020. godine. U planu je digitalizirati i što veći broj internih dokumenata koji se trenutno ispisuju i šalju. DMS sustav omogućuje pretraživanje i pregled svih skeniranih dokumenata kroz poslovnu aplikaciju što će rezultirati bržim poslovnim procesima, poboljšati i ubrzati komunikaciju unutar Društva kako bismo svojim korisnicima ponudili što bolju i kvalitetniju uslugu.

Tijekom 2019. godine razvili smo aplikaciju „Moj Vodovod“ koja ima za cilj lakšu i bržu komunikaciju i približavanje svih potrebnih informacija korisnicima. Putem te aplikacije korisnici mogu dobiti uvid u svoje račune, dostavljati stanja vodomjera, ali i primati račune putem elektroničke pošte. Korisnicima na Android i IOS sustavima omogućena je aplikacija za praćenje potrošnje vode kao i primanje bitnih informacija.

Posvećuje se i dalje osobita pažnja dodatnoj izobrazbi kadrova. Nastavlja se sa ostvarivanjem zacrtanih ciljeva koji uključuju poboljšavanje obrazovnog statusa zaposlenika, usvajanje novih znanja i vještina, te usavršavanje već postojećih.

Kontinuirano će se raditi na poboljšanju postojećeg sustava upravljanja kvalitetom sukladno zahtjevima normi ISO 9001 i ISO 50001 kao i sustava upravljanja sigurnošću hrane HACCP.

Strateški cilj vodnog gospodarstva Republike Hrvatske okrupnjavanje je isporučitelja vodnih usluga radi unapređenja njihove učinkovitosti i održivosti. 01.07.2018. godine VODOVOD-OSIJEK d.o.o. pripojio je ČVORKOVAC-VODNE USLUGE d.o.o. i isporučitelj je vodne usluge i na području općine Erdut. Sukladno odredbama članka 11., Uredbe o uslužnim područjima, predviđeno je proširenje postojećeg uslužnog područja javnog isporučitelja VODOVOD-OSIJEK d.o.o. na gradove: Belišće, Donji Miholjac i Valpovo, općine: Bizovac, Darda, Jagodnjak, Koška, Magadenovac, Marijanci, Petrijevi i Viljevo te naselja: Bilje, Kopačevo, Kozjak, Lug, Podunavlje, Tikveš i Vardarac iz Općine Bilje. Navedeno znači da će VODOVOD-OSIJEK d.o.o. preuzeti slijedeće javne isporučitelje: DVORAC d.o.o. Valpovo, Hidrobela d.o.o. Belišće, Miholjački vodovod d.o.o. Donji Miholjac, Urednost d.o.o. Čepin i VODOOPSKRBA d.o.o. Darda. Ustavni sud RH privremeno je obustavio izvršenje Uredbe.

## 8. Informacije o otkupu vlastitih dionica

VODOVOD-OSIJEK d.o.o. nema otkupljenih vlastitih udjela.

## 9. Očekivani razvoj Društva u budućnosti

### (OČEKIVANE KAPITALNE INVESTICIJE U 2023. GODINI)

Plan gradnje komunalnih vodnih građevina za 2023. godinu realizirat će se u tri zasebne cjeline i to: izgradnja komunalnih vodnih građevina financirana iz redovnih sredstava financiranja (Hrvatske vode i naknada za razvoj), izgradnja komunalnih vodnih građevina financirana iz sredstava EU fondova i izgradnja komunalnih vodnih građevina financirana iz ostalih sredstava (kredit, sredstva JLS, Min. Gospodarstva i održivog razvoja). Plan gradnje komunalnih vodnih građevina utvrđen je u visini od 24.855.675,50 eura za Grad Osijek i općine Antunovac, Ernestinovo, Šodolovci, Vladislavci, Vuka, Erdut i Čepin. Financijska sredstva će se prikupiti kroz cijenu vode kao sredstva razvoja u iznosu od 1.526.312 €, a očekuje se i učešće jedinica lokalne samouprave i Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja u iznosu od 2.546.451,80 €. Planirano je učešće Hrvatskih voda za redovne projekte i za projekte sufinancirane od strane EU u iznosu od 4.148.182,81 €. Kao jedan od izvora financiranja biti će korištena i sredstva kredita iz 2021. godine u iznosu od 301.828 €. Planirana sredstva EU fondova iznose 16.332.901,89 € od čega sredstva iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti iznose 817.042,50 €.

U 2023. godini očekuje se završetak radova na rekonstrukciji i izgradnji vodoopskrbne mreže u osječkoj Tvrđi. Planira se izgradnja sustava odvodnje u sjevernom dijelu Stadionskog naselja (neparna strana), izgradnja vodoopskrbne mreže i sustava odvodnje u Ulici Stjepana Brodarića u Josipovcu, kao i izgradnja vodoopskrbne mreže na području između Bijelog Brda i Aljmaša. U koordinaciji s Gradom Osijekom koji u 2023. namjerava sanirati prometne površine u ulici Brune Bjelinskog te dijelu Ulice kralja Zvonimira (od Zagrebačke do Istarske) prethodno će se izvršiti rekonstrukcija vodoopskrbne i kanalizacijske mreže.

Služba EU projekata u 2023. godini planira provođenje dva projekta financirana kroz EU i nacionalnu komponentu kako slijede:

1. Projekt Osijek 4, koji će biti sufinanciran po programu Nacionalnog plana oporavka i otpornosti
2. Aglomeracija Vladislavci-Vuka, Ernestinovo i Erdut.

Vezano uz „Projekt Osijek“ u 2023. godini planira se nastavak i dovršetak radova na izgradnji postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda u Nemetinu kao zadnjom komponentom „Projekta Osijek“.

Trenutno je u tijeku izrada studijske, projektne i druge tehničke dokumentacije i dokumentacije o nabavi na području Aglomeracija Vladislavci-Vuka, Ernestinovo i Erdut.

Odobrena je prijava „Projekta Osijek 4“, a početak izvođenja radova očekujemo u 2023. godini.

Plan gradnje komunalnih vodnih građevina za 2023. godinu objavljen je na internetskim stranicama Društva.

## 10. Ljudski potencijali

Društvo na dan 31. prosinca 2022. godine zapošljava 367 radnika. Prosječan broj zaposlenih izračunat temeljem broja zaposlenih krajem svakog mjeseca tijekom 2022. godine iznosi 375 radnika.

U tablici u nastavku prikazan je broj zaposlenih radnika po kvalifikacijskoj strukturi na dan 31. prosinca 2022. godine:

<b>RB</b>	<b>Opis</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>
1.	DR.SC.	3	3
2.	MR	2	2
3.	VSS	56	56
4.	VŠS	25	24
5.	SSS (KV, VKV)	256	247
6.	NSS (PKV)	5	5
7.	NKV	39	30
<b>8.</b>	<b>Ukupno</b>	<b>386</b>	<b>367</b>

Ukupan trošak plaće za 2022. godinu iznosio je 45.365.037 kn što u odnosu na 2021. godinu kada je ukupan trošak bio 44.566.836 što čini povećanje od 1,79%.

Udio troškova zaposlenih u ukupnim troškovima u 2022. godini iznosi 36,41%, a poslovni prihod po zaposlenom iznosi 341.783 kn.

U Osijeku, 20. travnja 2023. godine

Predsjednik Uprave - direktor  
Goran Pajnić, dipl.oec.

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