

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA
1. POLUGODIŠTE 2023. GODINE
01.01.-30.06.2023.



Temeljna djelatnost društva Vodoopskrba i odvodnja Cres Lošinj d.o.o. (u daljnjem tekstu VIO) je vodoopskrba i odvodnja otpadnih voda na području otoka Cresa i Lošinja. Navedeno uključuje poslove zahvaćanja, pročišćavanja i isporuke vode za piće kao i poslove odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda te zbrinjavanja fekalija iz septičkih i sabirnih jama. Uz navedeno, Društvo obavlja i tehničko ispitivanja i analizu vode, izvodi priključenja na komunalnu infrastrukturu, nositelj je projekata izgradnje komunalne infrastrukture te brine o funkcionalnosti objekata komunalne infrastrukture za opskrbu pitkom vodom i odvodnju otpadnih voda. Društvo prosječno zapošljava 65 radnika.

U izvještajnom razdoblju bruto bilanca Društva na dan 30.06.2023. je slijedeća:

Tablica 1. Bruto bilanca Društva na dan 30.06.2023.

POZICIJA	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.06. 2022.	APSOL. RAZLIKA 23-22	INDEKS 23/22
Ukupni prihodi, eur	2.414.307,50	1.933.672,57	480.634,93	125
Ukupni rashodi, kn	2.516.923,40	2.278.522,40	238.401,00	110
REZULTAT, kn	-102.615,90	-344.849,82	242.233,92	

U izvještajnom razdoblju društvo VIO ostvarilo je prihode u iznosu od 2,4 milijuna eur-a što je 480 tisuća, odnosno 25% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te rashode u iznosu 2,3 milijuna eur-a koji su za 238 tisuća ili za 10 % veći u odnosu na prethodnu godinu. Rezultat poslovanja je negativan te iznosi -102,6 tisuće eur-a. Navedeno je posljedica sezonskog karaktera ostvarivanja prihoda (60% prihoda ostvaruje se tijekom razdoblja turističke sezone od lipnja do rujna) dok s druge strane visoko učešće fiksnih troškova poslovanja (posebice amortizacije i održavanja) u ukupnim troškovima koji ne ovise o fizičkom obimu usluge, terete poslovanje ravnomjerno tijekom godine. Međutim, rezultat poslovanja je poboljšan u odnosu na prethodnu godinu.



U nastavku se detaljnije analizira struktura prihoda i rashoda.

Tablica 2. Analiza rashoda Društva, I. polugodište 2023.-2022.

Stavka	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.06. 2022.	APSOL. RAZLIKA 23-22	INDEKS 23/22
UKUPNO TROŠKOVI	2.517.570,18	2.278.522,40	239.047,78	110
MATERIJALNI TROŠKOVI	305.270,12	252.519,48	52.750,64	121
Utrošeni materijal	123.255,70	62.127,94	61.127,76	198
Uredski materijal	2.972,05	2.197,76	774,29	135
Sitan inventar i auto gume	11.483,88	9.381,78	2.102,10	122
Rezervni dijelovi i mat. za održavanje	3.359,13	4.620,08	-1.260,95	73
Električna energija	137.706,19	144.761,43	-7.055,24	95
Gorivo	26.493,17	29.430,62	-2.937,45	90
2.TROŠKOVI USLUGA	499.872,45	551.510,39	-51.637,94	91
Telekomunikacijske usluge	9.646,11	9.537,59	108,52	101
Poštanske usluge	9.427,16	8.519,61	907,55	111
Prijevozne usluge	6.154,83	4.834,16	1.320,67	127
Usluge tekućeg održavanja	118.688,63	120.996,48	-2.307,85	98
Usluge investicijskog održavanja	0	0	0	0
Održavanje softwera	11.323,02	6.304,47	5.018,55	180
Zaštita na radu i održavanje okoliša	28.548,97	31.138,36	-2.589,39	92
Registracija prijevoz.sred. i tr.dozvola	2.514,71	2.172,34	342,37	116
Zakupnine i najamnine	0	0	0	0
Intelektualne i osobne usluge	71.073,95	14.500,76	56.573,19	490
Knigovod.usl. od KOM	199.084,14	199.084,21	0	0
Vodoopskrba otoka	0,00	15.366,38	-15.366,38	0
Komunalne usluge	6.652,35	7.410,18	-757,83	90
Usluge reprezentacije	2.379,26	5.333,33	-2.954,07	45
Kontrola kakvoće vode i otpad.voda	17.079,21	12.630,96	4.448,25	135
Aglomeracije- upravljanje, vidljivost i promiđba	0	106.371,49	-106.371,49	0
Ostali troškovi usluga	17.300,11	5.185,48	12.114,63	334
3. TROŠKOVI OSOBLJA	632.136,50	537.244,54	94.891,96	118



Neto plaće	332.232,82	287.890,64	44.342,18	115
Regres	56,75	920,81	-864,06	0,06
Naknade plaće za bolovanje	10.786,35	13.680,40	-2.894,05	79
Naknade plaće-dopust i državni blagdan	49.608,19	37.915,85	11.692,34	131
Troškovi poreza iz plaća	41.495,07	30.155,55	11.339,52	138
Doprinosi na plaću	88.564,57	74.032,12	14.532,45	120
Doprinosi iz plaće-MIO	109.392,75	92.649,28	16.743,47	118
4. AMORTIZACIJA	886.875,50	780.876,77	105.998,73	114
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	23.758,15	0	23.758,15	0
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	169.657,46	156.371,23	13.286,23	108
Dnevnice i putni troškovi	6.392,22	2.628,44	3.763,78	243
Naknade troškova zaposlenima	41.711,27	30.986,40	10.724,87	135
Troškovi usavršavanja	2.322,54	638,79	1.683,75	364
Doprinosi i članarine	4.526,61	9.130,67	-4.604,06	50
Premije osiguranja	38.131,48	43.057,00	-4.925,52	89
Bankovne usluge i platni promet	20.390,73	20.180,10	210,63	101
Kamate na zajmove	52.662,82	45.095,89	7.566,93	117
Neg.teč.razl. iz kred.obv.	0	0	0	0
Tr.uzoraka zbog kontrole i pregleda	0	0	0	0
Troškovi iz ugovora	0	0	0	0
Donacije i sponzorstva	1.701,16	1.128,14	573,02	151
Ostali troškovi poslovanja	1.818,63	3.525,78	-1.707,15	52
Manjkovi i otpisi porez.priz.	0	0	0	0

U promatranom razdoblju, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ukupni rashodi veći su za 10%. Apsolutno su najviše porasli troškovi materijala u iznosu od 52,7 tisuća eur-a (21%). Troškovi usluga smanjeni su za 9 % u odnosu na prethodnu godinu. Troškovi osoblja narasli su za 18 % u odnosu na prethodnu godine, dok je amortizacija povećana za 14 %, a ostali troškovi porasli su za 8 %.



Tablica 3. Analiza prihoda Društva, I. polugodište 2023.-2022.

Stavka	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.06. 2022.	APSOL. RAZLIKA 23-22	INDEKS 22/21
PRODAJA VODE	932.716,39	792.751,74	139.964,65	118
PRIJEVOZ PITKE VODE	6.608,72	6.464,13	144,59	102
KANALIZACIJA	395.184,18	283.783,66	111.400,52	104
ČIŠĆENJE JAMA I SLIVNIKA	42.489,67	29.582,19	12.907,48	144
PRIKLJUČCI I RADOVI	113.045,01	86.974,72	26.070,29	130
OSTALI PRIHODI	61.653,30	34.579,47	27.073,83	178
UKUPNO IZ POSLOVANJA	1.551.697,27	1.234.135,91	317.561,36	126
DRŽAVNE POTPORE I SUBVENCije	621.900,70	596.626,45	25.274,25	104
PREFAKTURIRANI PRIHODI	0	0	0	0
AGLOMERACIJE- SUFINANCIRANJE	240.699,67	102.910,35	137.789,32	234
SVEUKUPNO PRIHODI	2.414.297,64	1.933.672,71	480.624,93	125

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ukupni prihodi veći su za 25%, odnosno 480,6 tisuća eur-a. Navedeno je posljedica povećanja fiksnog djela vode te su prihodi iz poslovanja veći za 18%, odnosno gotovo 140 tisuća eur-a, dok su prihodi od potpora i subvencija veći za 4% odnosno za 25 tisuća eur-a, a prihodi od sufinanciranja aglomeracija za 134 % ili 137,7 tisuća eur-a



Vezano uz investicija ulaganja, u I. polugodištu 2023.g društvo Vodoopskrba i odvodnja Cres Lošinj d.o.o. financiralo je investicije u iznosu od 7.6 milijuna eur-a te nabavilo sljedeće radove, usluge i robu:

Tablica 6. Najznačajnija investicijska ulaganja, I. polugodište 2023.

INVESTICIJSKA ULAGANJA 01-06-2023.		
GRAĐENJE		
Opis	Iznos, eur	Napomena
Odvodnja i vodoopskrba otoka Unije	66.349,52	
Izgradnja vodovodnog čvora Unije	15.075,71	
Izgradnja sanitarne kanalizacije na otoku Ilovik	10.351,25	
Izgradnja vodovoda deponij Umpiljak	2.385,95	
UKUPNO GRAĐENJE, eur	94.162,43	
ROBA		
Opis	Iznos, eur	Napomena
Vozilo za inspekciju sustava odvodnje	165.840,47	Sufinancirano aglomeracije
Kontejner zapremnine 15m3	63.706,96	Sufinancirano aglomeracije
Novo teretno vozilo Iveco	41.940,40	
Vozilo renault clio	8.160,00	
Prijenosni detektor tekućine	9.137,88	
Pumpa za crpnu stanicu	6.912,60	
Samostojeći elektro ormar Vrana 2 kom.	24.419,00	
UKUPNO ROBA, eur	320.117,31	229.547,43 sufinancirano
SVEUKUPNO	414.279,74	

Ulaganja u aglomeracije u razdoblju od 01-06-2023 iznose 6.473.636,00, a ostatak od 712.094,26 odnosi se na investicije u tjeku (Orlec -crpna stanica, Vodovod Miholašćica Stivan).



PROVEDBA EU PROJEKATA

Najznačajniji EU projekt društva je projekt Poboljšanja vodnokomunalne infrastrukture aglomeracija Cres, Martinščica, Nerezine i Mali Veli Lošinj između Vodoopskrbe i odvodnje Cres Lošinj d.o.o., Ministarstva zaštite okoliša i energetike te Hrvatskih voda. Previđeno trajanje projekta je do 2023., odnosno 2024. godine.

Ukupna vrijednost projekta je 64 milijuna eur, pri čemu prihvatljivi troškovi iznose 51 milijuna eur-a, a u financiranju sudjeluju slijedeći investitori:

Tb.7. Financiranje projekta Aglomeracija:

UGOVOR	Procijenjeni ukupno troškovi (prihvatljivi i neprihvatljivi)	Od čega prihvatljivi troškovi	Doprinos EU (prihvatljivi troškovi)	Nacionalni doprinos u prihvatljivim troškovima
	64.581.995,49 eur	51.366.402,02 eur	34.953.280,12 eur	16.413.121,92 eur
	EU Bespovratna sredstva		34.953.280,12 eur	68,05%
	<i>Ministarstvo zaštite okoliša i energetike</i>		6.017.871,15 eur	11,72%
	<i>Hrvatske vode</i>		6.017.871,15 eur	11,72%
	VIOCL		4.377.379,63 eur	8,52%
	TOTAL (prihvatljivi troškovi)		51.366.402,04 eur	100%

Projekt Aglomeracija provodi se sa svrhom poboljšanja vodoopskrbe odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda, a u cilju zaštite vodnih resursa Republike Hrvatske te zaštite okoliša. Provedbom projekta poboljšat će se postojeći sustav odvodnje i vodoopskrbe na području aglomeracija i to kroz uspostavu funkcionalnog sustava odvodnje, učinkovitog pročišćavanja otpadnih voda, smanjenje gubitaka na vodoopskrbnom sustavu te povećanja broja stanovnika priključenih na sustav vodoopskrbe i sustav odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda sve kroz propisanu priuštivost.

Pripremila:

Voditelj računovodstva
Elijana Budimir, dip..oec.

Član uprave
Neven Kruljac, dipl.ing.građ.

