



# **Izvještaj o poslovanju**

## **2020. godina**

---

Lipanj 2021.

## Direktor o poslovanju

---

### **Utjecaj pandemije na redovne i investicijske aktivnosti društva**

Iako značajno manje nego kod nekih drugih djelatnosti kojima je redovno ispunjavanje aktivnosti bilo u potpunosti ili djelomično ograničeno zbog proglašenja epidemije i ovdje se utjecaj izvanrednih poslovnih okolnosti nije mogao izbjeći.

Kao i prikupljanje i odvoz otpada tako i djelatnosti vezane za održavanje sustava odvodnje spadaju u predodređene djelatnosti koje svoje aktivnosti moraju provoditi i u doba proglašenja epidemije. Iako se radi o kapitalno intenzivnoj djelatnosti ograničenja uzrokovane epidemijom utjecala su neposredno i posredno na samo društvo i njegovo poslovanje.

To se najbolje može vidjeti na smanjenoj potrošnji vode i to prije svega kod poslovnih subjekata kojih većina njih nije ni radila tijekom godine, a značajno slabija turistička sezona utjecala je i na značajnu manju potrošnju vode u tom segmentu. To je utjecalo na smanjenje poslovnih prihoda društva za gotovo milijun kuna. Osim tih prihoda kod odvodnje i pročišćavanja i ostale radne jedinice kao što je pražnjenje septičkih jama također bilježe manjak prihoda, a što je opet vezano za slabiju turističku sezonu. Jedino je nešto veći prihod ostvaren kod godišnjeg programa održavanja oborinske kanalizacije financirane iz godišnjih programa održavanja grada Pule.

Upravo zahvaljujući većem ugovoru sa gradom Pula na održavanju oborinske kanalizacije te racionalizacijom i prilagodbom poslovanja društva novonastalim poslovnim uvjetima društvu je uspjele ostvariti pozitivan poslovni rezultat.

Osim na samo poslovanje društvo je zaustavilo i sve one investicijske aktivnosti zbog navedenih ograničenja, osim nastavka izrade potrebne dokumentacije za EU projekte kao i ostale projekte izgradnje kanalizacije, a za koje su bili osigurana sredstva i dokumentacija i prije proglašenja epidemije.

Bez obzira na izvanredne poslovne okolnosti i ugrozu zbog proglašenja epidemije društvo je održalo sustave otpadnih voda funkcionalnim kao i održalo kontinuitet u izradi potrebne projektne dokumentacije za realizaciju EU projekata.

### **Završetak studijske i projektne dokumentacije aglomeracije Pula Sjever i Pula Centar – zatvaranje ugovora**

Tijekom 2020. godine u potpunosti su završile aktivnosti na završetku studijske i projektne dokumentacije za obje aglomeracije i Pula Sjever i Pula Centar. Na oba projekta ishodne su sve potrebne lokacijske i građevinske dozvole izrađena je potrebna studijska i natječajna dokumentacija.

Za projekt aglomeracije Pula Sjever osim svih potrebnih dozvola i studija izrađena je i potrebna tender dokumentacija koja je prošla kontrolu nadzornih tijela odnosno Posredničkog tijela

razine 1 (Ministarstvo zaštite okoliša i energetike) i Posredničkog tijela razine 2 (Hrvatske vode) te je spremna za pokretanja procedure natječaja. Uspješno su okončani i postupci odobrenja aplikacijskog paketa od strane JASPRES-a vrijednost projekta aglomeracija Pula Sjever je 324 milijuna kuna bez PDV-a, a osim uređaja za pročišćavanje predviđena je izgradnja 20 km kanalizacijske mreže kojom bi preko 300 korisnika dobilo mogućnost priključenja i to na području naselja Štinjan, te grada Vodnjana i općine Fažana. Prema zadnjim informacijama (svibanj, 2021. godine) projekt aglomeracije Pula Sjever uvršten je u program financiranja putem EU kroz nacionalni plan za oporavak i otpornost i prošao je prvu kontrolu unutar EU programa koji bi prema najavama trebao postati operativan krajem 2021. godine što stvara preduvjete za potpisivanje ugovora o sufinanciranju projekta putem EU, Ministarstva i Hrvatskih voda. Osim dokumentacije intenzivno se radilo i na rješavanju imovinsko pravnih odnosa na oba projekta te je kod svih predmeta ostvaren pravni interes i rješavanje je u visokom završnom stupnju sukladno planiranoj dinamici.

Nažalost, projekt aglomeracije Pula Sjever bez obzira na gotovost projekta već duže vrijeme nije uvršten u operativni program 2014-2021. godina. No s obzirom na uvrštenje u nacionalni plan programa oporavka i otpornosti koji ima rok realizacije do kraja 2026. godine ukoliko se krajem 2021. godine potpiše i krene u realizaciju imati će iste uvjete kao što su bili i u operativnom programu 2014-2021. godina uz značajnu dužu mogućnost vremenske realizacije projekta.

I projekt aglomeracije Pula Centar također je u visokom stupnju gotovosti i pripreman je za daljnje postupke kontrole natječajne dokumentacije od nadležnih tijela. Izuzetno važno za ovaj projekt je rješavanje pitanje lokacije uređaja za pročišćavanje te uvrštenje u operativno razdoblje 2021-2027. godina. Tijekom 2020. godine zatvoren je i posljednji ugovor o izradi projektne i studijske dokumentacije sa izabranim ponuditeljima te je projekt spreman za daljnju evaluaciju od strane nadležnih tijela. Vrijednost projekta prema sadašnjim procjenama iznosi 650 milijuna kuna dok bi osim uređaja za pročišćavanje i glavnih kolektora izgradilo se više od 40 km kanalizacijske mreže sa preko 1.300 novih korisnika čime će okolna naselja grada Pule nakon više od 30 godina čekanja dobiti kanalizaciju.

Ukupno je u tijeku 2020. godine uloženo preko 3,5 milijuna kuna u izradu potrebne dokumentacije i rješavanje imovinsko pravnih odnosa. Izrada dokumentacije sufinancirana je od strane Hrvatskih voda i vlastitih sredstava kroz naknadu za razvoj. Ono što je važno za istaknuti da osim redovnog podmirivanja dugoročnog kredita svjetske banke za izgradnju obalnog kolektora koji dopijeva 2024. godine društvo raspolaže dovoljnim financijskim sredstvima za pokretanje ova dva strateški važna projekta za grad Pulu te je u potpunosti i organizacijski spremno za njegovu realizaciju.

### **Osiguranje financijskih preduvjeta za realizaciju EU projekata aglomeracije Pula Sjever i Pula Centar**

Osim završetka izrade studijske i projektne dokumentacije kao i osiguranje kontinuiteta u rješavanju imovinsko-pravnih odnosa društvo je osiguralo potrebna financijska sredstva za realizaciju navedenih strateških projekata.

Naime društvo zadnjih godina osim ulaganja u pripremu potrebne dokumentacije za EU projekte koja se većim dijelom financira iz izvora sredstava Hrvatskih voda akumulira sredstava naknade

za razvoj kako bi se osigurali potrebni preduvjeti za početak realizacije projekta. Dio projekta krenuti će i prije početka realizacije projekta kao što je izgradnja kanalizacijske mreže naselja Valdebek-Busoler-Dolinka, te dijela Velog Vrha. Ti će se projekti financirati iz akumuliranih sredstava za koje će se tražiti retroaktivno sufinanciranje kroz EU projekt aglomeracije Pula Centar s obzirom da su investicije navedenih projekata započele u novom operativnom razdoblju.

### **Novih 10 milijuna kuna uloženi u izgradnju potrebne kanalizacijske infrastrukture**

Osim na pripremi dokumentacije tijekom godine ulagalo se i u izgradnju kanalizacije. Od ukupno nešto manje od 10 milijuna kuna investiranih sredstava tijekom 2020. godine vlastitim sredstvima društva investirano je 4,6 milijuna kuna, od čega 4,1 milijun kuna iz sredstava naknada za razvoj dok su ostala bespovratna sredstva od Hrvatskih voda, te jedinica lokalne samouprave grada Pule, općine Fažana, te trećih osoba.

Za istaknuti je nastavak izgradnje havarijskog ispusta crpne stanice Valsaline kao zadnje kritične točke kanalizacijskog sustava grada Pule kada govorimo o potencijalnim incidentnim situacijama ugroze okoliša. Putem sufinanciranja Hrvatskih voda s bespovratnim sredstvima u visini od 80% tijekom 2020. godine i prvog kvartala 2021. godine završila je izgradnja havarijskog ispusta navedene crpne stanice. Ovo će za samu crpnu stanicu i obližnje kupalište kao i sam zaljev imati daleko veći sigurnosni prag zaštite od potencijalnog onečišćenja same plaže i zaljeva. Također društvo je pratilo i realizaciju projekata od strane grada Pule kao što je izgradnja kanalizacijske infrastrukture na rotoru u Valturskoj ulici u Puli.

Osim investicija na području grada Pule ulagalo se i u izgradnju kanalizacijske mreže na području općine Fažana, u pripremu dokumentacije za izgradnju kanalizacije NP Brijuni, a pripremni su i projekti na području grada Vodnjana, općine Medulin odnosno Pješćane uvale.

### **Nastavak provođenja mjera zaštite okoliša i sprječavanja rizika od plavljenja**

Ono što je ključno za istaknuti da društvo planski i kontinuirano zadnjih desetak godina radi na smanjivanju rizika od plavljenja grada koje su nažalost bile redovna pojava unazad desetak godina. Rješavanjem još jedne kritične točke ugroze kao što je izgradnja novog havarijskog ispusta crpne stanice Valsaline, prekrivanjem uređaja za pročišćavanje Valkane u toj zoni će se u bitnome smanjiti rizik od incidentnih situacija i glede ekoloških incidenata onečišćenja okoliša, ali i sprječavanja širenja neugodnih mirisa sa uređaja u cijeloj toj zoni.

Tijekom godine društvo je izvršilo sve programom planirane aktivnosti održavanja sustava fekalne i oborinske odvodnje. Ovdje je potrebno naglasiti da je zbog proglašenja epidemije društvo organizacijski prilagodilo svoje djelovanje kao i obavljanje nužnih aktivnosti kako bi bez obzira na izvanredne okolnosti sustav otpadnih voda bio funkcionalan. Specijalnom opremom za CCTV inspekciju obavljeno je snimanje 15 km kanalizacijske mreže. Izvršeno je ručno i strojno čišćenje slivnika te kao i svake godine temeljito očišćen kanal Pragrande kako bi se na najmanju moguću mjeru smanjio rizik od plavljenja.

## **Rezultat poslovanja**

Poslovanje društva u izvanrednim poslovnim okolnostima nametnulo je društvu prilagodbu novim uvjetima poslovanja uz osiguranje funkcionalnosti sustava odvodnje kao i pružanju svih pratećih usluga bez obzira na značajna ograničenja.

Pad prihoda kao direktan utjecaj proglašenja epidemije pratio je i pad rashoda društva kao odgovor na potrebu prilagodbe poslovanja. Bez obzira na značajan daljnji rast troškova zbrinjavanja otpada sa uređaja i crpnih stanica društvo je ostvarilo pozitivno poslovanje zadržavajući i unapređujući sam sustav.

Osiguranje pozitivnog rezultata poslovanja važno je prije svega kako bi društvo moglo nesmetano ispunjavati svoje zadaće osiguranja funkcioniranja sustava odvodnje. Pri tome je važno napomenuti da društvo ima vodopravne dozvole prema kojima mora poslovati i zadovoljiti tražene uvjete. Razvoj sustava iz godine u godinu povećava potrebna sredstva u njegovom održavanju za što je potrebno osigurati kontinuitet. S tog aspekta rezultat poslovanja ukazuje da društvo nesmetano može osiguravati funkcionalnost sustava odvodnje čak i u ovakvim izvanrednim poslovnim okolnostima.

Tijekom 2020. kao i 2019. godine društvo nije ulagalo u obnovu voznog parka ni dodatne opreme jer se čeka da se ista kupi kroz projekte aglomeracija Pula Sjever i Pula Centar. Postoje vozila koja već imaju 15-tak godina rada te ih je što hitnije potrebno promijeniti. Također, s obzirom na značajno intenziviranje aktivnosti vezanih za održavanje oborinske kanalizacije, a kako bi se u što većoj mjeri smanjio rizik od plavljenja grada Pule, namjerava se uložiti i u opremu za čišćenje velikih oborinskih kanala kao što je kanala Pragrande i Šijanski kolektor.

Ovdje je važno istaknuti značajan daljnji rast troškova zbrinjavanja otpada sa uređaja za pročišćavanje i crpnih stanica. Radi se o vrsti otpada čije zbrinjavanje prema zakonu nije moguće putem županijskog centra. Otvaranjem županijskog centra taj se otpad zbrinjava specijalnim kontejnerima od strane odabranog oporabitelja. Tijekom 2019. godine provedena je javna nabava te odabran oporabitelj uz značajan rast troškova zbrinjavanja ove vrste otpada. Tek će se izradom strateške studije odrediti pravac na koji način će se u budućnosti zbrinjavati ova vrsta otpada u Hrvatskoj.

I u narednim godinama koje slijede društvo će kontinuirano podizati kvalitetu sustava odvodnje. Pri tome treba naglasiti da se pred društvom nalazi veliki investicijski ciklus širenja kanalizacijske mreže i izgradnje uređaja. Projekti Pula Centar i Pula Sjever trebali bi osigurati izgradnju sustava odvodnje koji će zadovoljiti buduće kapacitete i razvoj JLS potrebnom infrastrukturom.

Poslovanje Društva pod direktnim je utjecajem sektorskih promjena. Dugo najavljivana reforma vodnog gospodarstva zastala je sa proglašenjem epidemije. Promjenom zakona o vodnom gospodarstvu i potrebi usklađenja sa vodno-komunalnim direktivama značajno se utječe i na poslovanje društva. U nastavku očekivanja reforme vodnog gospodarstva biti će potrebno vidjeti koji je budući pravni oblik društva koji umnogome može utjecati na poslovanje društva i dinamiku realizacije projekata. Uvrštenje aglomeracije Pula Sjever i ne samo nje već i drugih

aglomeracija diljem Hrvatske u nacionalni plan oporavka i otpornosti kao preduvjet korištenja sredstava programa predviđa početak reforme vodnog gospodarstva.

Također zadnjih desetak godina izvršena je u potpunosti smjena generacije tako da danas imamo stručni kadar raznih profila koji bi trebao prije svega osigurati realizaciju navedenih projekata, ali i kvalitetnu uslugu. Slijedom navedenoga u narednim godinama očekuje se daljnji porast troškova poslovanja, a sve sukladno izgradnji novih dijelova sustava kao i realizaciji novih projekata.

### **Poslovanje u 2021. godini**

Kao i za svakog gospodarskog subjekta poslovanje u 2021. godini obilježiti će nastavak pandemije i slijedom toga brojnih ograničenja. Planiranje poslovanja društva u 2021. godini ovisiti će isključivo o razvoju situacije, no već sada polovinom 2021. godine jasno je da će utjecaj epidemije u potpunosti utjecati na poslovanje društva. Manjak prihoda ukoliko se epidemiološki uvjeti ne promijene tijekom ljetnih mjeseci uzrokovati će značajan negativan poslovni rezultat. Nadoknada prihoda zbog izostanka turističke sezone nije moguća zbog izloženosti društva odnosno direktno zbog puno manje potrošnje vode prije svega u velikim turističkim firmama. S obzirom na karakter djelatnosti društvo spada u tzv. predodređene djelatnosti čije aktivnosti je potrebno izvršavati i za vrijeme proglašenja epidemije.

Uvjeti rada u epidemiološkim uvjetima znače prilagodbu načina i organizacije rada kako bi se rizik zaraze za djelatnike društva sveo na najmanju moguću mjeru. No to, s druge strane, znači nemogućnost značajnog smanjenja broja djelatnika kao i relativno mali prostor za uštede. Navedeno znači prilagodbu poslovanja društva kako sa organizacijskog tako i financijskog aspekta poslovanja koliko god je to moguće. Ovdje prije svega mislimo na prekid svih investicijskih aktivnosti koje nisu nužne, kao i provedbu mjera štednje na svim razinama društva. Jasno je da će program štednje morati uključiti i smanjenje cijene rada i po mogućnostima smanjenje radne snage zbog smanjenja obujma i intenziteta poslovanja. No ovdje, za razliku npr. od društva Pula Herculanea, udio troška osoblja u strukturi troškova je relativno malen do 20% pa su i mogućnosti uštede relativno male s obzirom na projicirani pad prihoda. Naime radi se o kapitalnoj djelatnosti sa visokim troškovima održavanja sustava odvodnje.

Društvo će prilagođavati poslovanje prije svega u skladu sa razvojem epidemioloških uvjeta kao i financijskim mogućnostima do kraja 2021. godine. Iako prema zadnjim prognozama sadašnje epidemiološko stanje budi nadu da bi ljetna sezona ipak trebala biti povoljnija u odnosu na prošlu 2020 godinu, ali uz veliki oprez u procjenama. Osnovni cilj društva je svesti rizik poslovanja društva, kao i njegovih djelatnika s obzirom na postojeću ugrozu na najmanju moguću mjeru i provedbu onih najnužnijih poslovnih aktivnosti, a to je održavanje sustava odvodnje funkcionalnim. Planiranje poslovanja vršiti će se u hodu u zavisnosti od realizacije prihoda i programa održavanja kao i provedbi rebalansa proračuna grada Pule.

Ono na čemu će društvo intenzivno nastaviti raditi je daljnja realizacija svih aktivnosti vezanih za pripremu projekata aglomeracije Pula Sjever i Pula Centar. Također nastaviti će se raditi na redovnom održavanju sustava odvodnje. Svakako će se pozornost morati obratiti i na eventualni

nastavak reforme vodnog gospodarstva te okrupnjavanja komunalnih društava koje se bave odvodnjom i vodoopskrbom.

### **Neizvjesnost glede projekcija poslovanja**

U 2021. godini s obzirom na okolnosti izazvane nastavkom pandemije teško je projicirati poslovni rezultat društva, ali je sigurno da će izostanak značajnih prihoda koji se alimentiraju iz turističkih i sa njima povezanih djelatnosti voditi negativnom poslovanju društva. Naravno da će se potrošnja vode značajno smanjiti bez turističke sezone.

Sumirajući navedeno, želimo istaknuti da će glavna obilježja poslovanja u 2021. godini ovisiti o epidemiološkoj situaciji, a to podrazumijeva:

- **ostvarenje obujma i intenziteta poslovnih aktivnosti u ovisnosti o epidemiološkoj situaciji što podrazumijeva definiranje nužnih poslovnih aktivnosti uz poštivanje svih propisanih mjera kako bi se zaštitilo zdravlje djelatnika odnosno rizik ugroze sveo na najmanju moguću mjeru kao i ostvarenja i realizacije prihoda s obzirom na značajan pad gospodarskih aktivnosti sa osnovnim ciljem održanja funkcionalnosti sustava odvodnje,**
- **početak realizacije projekta aglomeracije Pula Sjever odnosno potpisivanje ugovora o sufinanciranju projekta kao i završetak kontrole nadležnih tijela, tender dokumentacije za projekt aglomeracije Pula Centar, kao i realizacije drugih projekata vezanih za sustav odvodnje,**
- **konstantno usklađivati planove poslovanja društva u skladu sa realizacijom poslovnih prihoda kao i razvojem epidemiološke situacije u svim segmentima poslovanja**

Igor Stari, direktor

# Izvještaji o poslovanju

---

- Izvještaj 1. **Imovina**
- Izvještaj 2. **Kapital i obveze**
- Izvještaj 3. **Prihodi i rashodi**
- Izvještaj 4. **Dodatni podaci**
- Izvještaj 5. **Pokazatelji**
- Izvještaj 6. **Realizacija plana poslovanja (realizacija plana prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)**



Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>295.660.762</b>	<b>87%</b>	<b>295.311.962</b>	<b>84%</b>	<b>100</b>
<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>2.646.918</b>	<b>1%</b>	<b>2.613.701</b>	<b>1%</b>	<b>99</b>
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	222.449		189.232		85
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	2.424.469		2.424.469		100
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>286.341.870</b>	<b>97%</b>	<b>286.026.589</b>	<b>97%</b>	<b>100</b>
Zemljište	2.803.585		2.803.585		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	239.899.728		240.948.757		100
Postrojenje i oprema	9.371.350		7.588.658		81
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	799.927		635.651		79
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	31.813.024		32.086.667		101
Ostala materijalna imovina	1.654.256		1.963.271		119
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>6.671.672</b>	<b>2%</b>	<b>6.671.672</b>	<b>2%</b>	<b>100</b>
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	6.671.672		6.671.672		100
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>302</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	302		0		0
Odgođena porezna imovina	0		0		/
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>43.223.028</b>	<b>13%</b>	<b>57.074.018</b>	<b>16%</b>	<b>132</b>
<b>ZALIHE</b>	<b>360.147</b>	<b>1%</b>	<b>338.231</b>	<b>1%</b>	<b>94</b>
Sirovine i materijal	360.147		294.993		82
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	0		43.238		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>6.655.087</b>	<b>15%</b>	<b>6.339.627</b>	<b>11%</b>	<b>95</b>
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	3.204.411		2.883.466		90
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja od države i drugih institucija	192.413		168.207		87
Ostala potraživanja	3.258.263		3.287.954		101
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>613.100</b>	<b>1%</b>	<b>395.000</b>	<b>1%</b>	<b>64</b>
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	613.100		395.000		64
<b>NOVAC</b>	<b>35.594.694</b>	<b>82%</b>	<b>50.001.160</b>	<b>88%</b>	<b>140</b>
Novac u banci i blagajni	35.594.694		50.001.160		140
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>26.407</b>	<b>0%</b>	<b>2.884</b>	<b>0%</b>	<b>11</b>
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>26.407</b>	<b>100%</b>	<b>2.884</b>	<b>100%</b>	<b>11</b>
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	26.407		2.884		11
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>338.910.197</b>	<b>100%</b>	<b>352.388.864</b>	<b>100%</b>	<b>104</b>

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>38.307.544</b>	<b>11%</b>	<b>38.501.559</b>	<b>11%</b>	<b>101</b>
Upisani temeljni kapital	34.730.000		34.730.000		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	3.923.864		3.923.864		100
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	616.981		346.320		56
Dobit tekuće godine	270.661		194.015		72
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
<b>REZERVIRANJA</b>	<b>527.392</b>	<b>0%</b>	<b>400.411</b>	<b>0%</b>	<b>76</b>
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	527.392		400.411		76
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>10.550.379</b>	<b>3%</b>	<b>6.968.205</b>	<b>2%</b>	<b>66</b>
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	10.550.379		6.968.205		66
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgođena porezna obveza	0		0		/
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>20.450.222</b>	<b>6%</b>	<b>22.756.711</b>	<b>6%</b>	<b>111</b>
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		3.518.840		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.576.491		0		0
Obveze za predujmove	167.112		392.111		235
Obveze prema dobavljačima	2.357.140		2.538.244		108
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	323.550		328.090		101
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	159.401		214.119		134
Ostale kratkoročne obveze	13.866.528		15.765.307		114
<b>PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>269.074.660</b>	<b>79%</b>	<b>283.761.978</b>	<b>81%</b>	<b>105</b>
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	269.074.660		283.761.978		105
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>338.910.197</b>	<b>100%</b>	<b>352.388.864</b>	<b>100%</b>	<b>104</b>

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>27.701.396</b>	<b>99%</b>	<b>25.937.053</b>	<b>98%</b>	<b>94</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	16.017.255	58%	15.269.344	59%	95
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	16.017.255		15.269.344		95
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	11.684.141	42%	10.667.709	41%	91
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	463.185		527.392		114
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	11.220.957		10.140.317		90
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>231.383</b>	<b>1%</b>	<b>325.652</b>	<b>1%</b>	<b>141</b>
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	231.221	100%	325.601	100%	141
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	205.387		308.569		150
Prihodi od zateznih kamata	25.834		17.031		66
Ostali prihodi financiranja	162	0%	51	0%	32
Pozitivne tečajne razlike	162		51		32
Ostali financijski prihodi	0		0		/
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>26.927</b>	<b>0%</b>	<b>154.544</b>	<b>1%</b>	<b>574</b>
Ostali prihodi	26.927	100%	154.544	100%	574
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		133.638		/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	4.700		1.093		23
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0		0		/
Ostali izvanredni prihodi	22.227		19.813		89
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>27.959.706</b>	<b>100%</b>	<b>26.417.249</b>	<b>100%</b>	<b>94</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>27.442.413</b>	<b>99%</b>	<b>25.853.479</b>	<b>99%</b>	<b>94</b>
Materijalni troškovi	3.166.115	12%	2.546.432	10%	80
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	843.824		745.200		88
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	57.054		38.901		68
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	209.533		37		0
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	148.569		139.774		94
Trošak energije	1.939.877		1.716.179		88
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	32.742		93.659		286
<b>Troškovi usluga</b>	<b>5.206.006</b>	<b>19%</b>	<b>5.709.569</b>	<b>22%</b>	<b>110</b>
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	128.978		133.841		104
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	3.243.730		3.777.950		116
Troškovi usluga održavanja	328.912		311.622		95
Troškovi zakupnina i najamnina	105.270		106.475		101
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	2.200		7.200		327
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	200.353		86.448		43
Troškovi komunalnih usluga	918.825		1.021.362		111
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	20.387		23.853		117
Troškovi premija osiguranja	161.645		172.082		106
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	66.715		67.606		101
Troškovi ostalih usluga	28.991		1.130		4
<b>Troškovi osoblja</b>	<b>5.461.401</b>	<b>20%</b>	<b>5.539.889</b>	<b>21%</b>	<b>101</b>
Troškovi neto plaća	3.214.154		3.304.263		103
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.123.253		1.129.667		101
Troškovi doprinosa na plaće	713.977		710.802		100
Troškovi naknada troškova radnicima	120.600		121.058		100
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	289.417		274.100		95
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>12.921.542</b>	<b>47%</b>	<b>11.572.766</b>	<b>45%</b>	<b>90</b>
Amortizacija građevinskih objekata	8.978.168		8.861.251		99
Amortizacija postrojenja i opreme	3.762.588		2.522.694		67
Amortizacija prijevoznih sredstava	138.947		155.603		112
Amortizacija ostalih pozicija	41.839		33.217		79
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>687.349</b>	<b>3%</b>	<b>484.823</b>	<b>2%</b>	<b>71</b>
Troškovi reprezentacije	65.439		4.919		8
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	15.446		1.986		13
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	527.392		400.411		76
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	32.403		29.722		92
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	23.999		19.050		79
Ostali troškovi poslovanja	22.670		28.735		127
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.460</b>	<b>0%</b>	<b>1.187</b>	<b>0%</b>	<b>81</b>
<b>Troškovi po osnovi kamata</b>	<b>1.184</b>	<b>81%</b>	<b>1.172</b>	<b>99%</b>	<b>99</b>
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		0		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	1.184		1.172		99
<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>276</b>	<b>19%</b>	<b>15</b>	<b>1%</b>	<b>5</b>
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	276		15		5
Ostali financijski rashodi	0		0		/
<b>OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA</b>	<b>218.304</b>	<b>1%</b>	<b>304.142</b>	<b>1%</b>	<b>139</b>
<b>Ostali rashodi</b>	<b>218.304</b>	<b>100%</b>	<b>304.142</b>	<b>100%</b>	<b>139</b>
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	21.001		112.399		535
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	3.433		50.000		1456
Ostali izvanredni rashodi	193.870		141.743		73
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>27.662.177</b>	<b>100%</b>	<b>26.158.808</b>	<b>100%</b>	<b>95</b>
<b>REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA</b>	<b>297.529</b>		<b>258.440</b>		<b>87</b>

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>			
Broj zaposlenih	47	44	94
<b>INVESTICIJE</b>			
Investicije	10.753.265	9.622.439	89
<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>			
Vlastita sredstva	1.653.871	4.612.462	279
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	9.099.394	5.009.977	55
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI</b>			
Prihodi od djelatnosti	30.314.355	29.004.160	96
- održavanje kanalizacijskih sustava	21.650.473	20.806.713	96
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	4.327.634	3.975.950	92
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	1.342.600	1.285.780	96
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	566.264	533.308	94
- odštopavanje kanalizacije	2.427.384	2.402.409	99
Rashodi od djelatnosti	27.966.674	26.978.727	96
- održavanje kanalizacijskih sustava	19.594.525	18.889.196	96
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	4.000.763	4.103.927	103
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	2.169.592	1.891.444	87
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	924.053	889.425	96
- odštopavanje kanalizacije	1.277.741	1.204.736	94
Rezultat poslovanja od djelatnosti	2.347.681	2.025.433	86
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	2.050.152	1.766.993	86
Rezultat poslovanja nakon prevaljenih troškova	297.529	258.440	87
<b>FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU</b>			
Utrošena voda korisnika kanalizacije (m3) godišnje	3.896.439	3.550.596	91
- domaćinstva	2.722.956	2.686.231	99
- gospodarstvo	1.159.743	856.243	74
- socijalno ugroženi građani	13.740	8.122	59
Broj korisnika kanalizacijskog sustava domaćinstva na područjima:	28.962	29.852	103
- Pula	23.428	24.187	103
- Vodnjan	3.419	3.480	102
- Fažana	1.803	1.843	102
- Medulin	312	342	110
Broj korisnika kanalizacijskog sustava gospodarstvo na područjima:	3.355	3.416	102
- Pula	2.600	2.673	103
- Vodnjan	468	464	99
- Fažana	211	206	98
- Medulin	76	73	96
Količina ispumpanih otpadnih voda (m3)	33.785	29.874	88

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
<b>Pokazatelji po zaposlenom</b>			
Prihod po zaposlenom	594.887,36	600.392,01	101
Trošak po zaposlenom	588.556,95	594.518,37	101
Troškovi osoblja po zaposlenom	116.200,01	125.906,58	108
<b>Pokazatelji likvidnosti</b>			
Ubrzana likvidnost	2,07	2,48	120
Tekuća likvidnost	2,11	2,51	119
<b>Pokazatelji zaduženosti</b>			
Zaduženost	0,89	0,89	100
Vlastito financiranje	0,11	0,11	97
<b>Pokazatelji aktivnosti</b>			
Obrtaj ukupne imovine	0,08	0,08	91
Trajanje naplate potraživanja u danima	77,41	72,95	94
<b>Pokazatelji ekonomičnosti</b>			
Ekonomičnost poslovanja	1,01	1,00	99
Ekonomičnost financiranja	158,49	274,33	173
<b>Pokazatelji profitabilnosti</b>			
Bruto profitna marža	0,01	0,01	92
Rentabilnost imovine (ROA)	0,00	0,00	75
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,01	0,01	70



Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>27.701.396</b>	<b>25.710.884</b>	<b>93</b>	<b>25.937.053</b>	<b>94</b>	<b>101</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	16.017.255	15.027.153	94	15.269.344	95	102
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	16.017.255	15.027.153	94	15.269.344	95	102
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	11.684.141	10.683.731	91	10.667.709	91	100
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	463.185	527.491	114	527.392	114	100
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	11.220.957	10.156.240	91	10.140.317	90	100
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>231.383</b>	<b>293.559</b>	<b>127</b>	<b>325.652</b>	<b>141</b>	<b>111</b>
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	231.221	293.515	127	325.601	141	111
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	205.387	275.863	134	308.569	150	112
Prihodi od zateznih kamata	25.834	17.652	68	17.031	66	96
Ostali prihodi financiranja	162	44	27	51	32	116
Pozitivne tečajne razlike	162	44	27	51	32	116
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>26.927</b>	<b>156.286</b>	<b>580</b>	<b>154.544</b>	<b>574</b>	<b>99</b>
Ostali prihodi	26.927	156.286	580	154.544	574	99

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	133.638	/	133.638	/	100
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	4.700	0	0	1.093	23	/
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni prihodi	22.227	22.648	102	19.813	89	87
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>27.959.706</b>	<b>26.160.729</b>	<b>94</b>	<b>26.417.249</b>	<b>94</b>	<b>101</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>27.442.413</b>	<b>25.752.323</b>	<b>94</b>	<b>25.853.479</b>	<b>94</b>	<b>100</b>
Materijalni troškovi	3.166.115	2.473.100	78	2.546.432	80	103
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	843.824	592.518	70	745.200	88	126
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	57.054	55.205	97	38.901	68	70
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	209.533	153.745	73	37	0	0
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	148.569	110.077	74	139.774	94	127
Trošak energije	1.939.877	1.665.214	86	1.716.179	88	103
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	32.742	103.659	317	93.659	286	90
Troškovi usluga	5.206.006	5.690.990	109	5.709.569	110	100
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	128.978	132.447	103	133.841	104	101
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	3.243.730	3.753.216	116	3.777.950	116	101
Troškovi usluga održavanja	328.912	352.582	107	311.622	95	88
Troškovi zakupnina i najamnina	105.270	106.059	101	106.475	101	100
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmovi	2.200	4.000	182	7.200	327	180
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	200.353	103.277	52	86.448	43	84
Troškovi komunalnih usluga	918.825	990.054	108	1.021.362	111	103
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	20.387	23.676	116	23.853	117	101
Troškovi premija osiguranja	161.645	147.625	91	172.082	106	117
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	66.715	68.353	102	67.606	101	99
Troškovi ostalih usluga	28.991	9.701	33	1.130	4	12
Troškovi osoblja	5.461.401	5.516.543	101	5.539.889	101	100
Troškovi neto plaća	3.214.154	3.295.610	103	3.304.263	103	100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.123.253	1.129.830	101	1.129.667	101	100
Troškovi doprinosa na plaće	713.977	711.882	100	710.802	100	100
Troškovi naknada troškova radnicima	120.600	126.821	105	121.058	100	95
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	289.417	252.400	87	274.100	95	109
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>12.921.542</b>	<b>11.588.679</b>	<b>90</b>	<b>11.572.766</b>	<b>90</b>	<b>100</b>
Amortizacija građevinskih objekata	8.978.168	8.876.317	99	8.861.251	99	100
Amortizacija postrojenja i opreme	3.762.588	2.298.554	61	2.522.694	67	110
Amortizacija prijevoznih sredstava	138.947	155.604	112	155.603	112	100
Amortizacija ostalih pozicija	41.839	258.204	617	33.217	79	13
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>687.349</b>	<b>483.011</b>	<b>70</b>	<b>484.823</b>	<b>71</b>	<b>100</b>
Troškovi reprezentacije	65.439	19.222	29	4.919	8	26
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	15.446	3.207	21	1.986	13	62
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	527.392	382.458	73	400.411	76	105
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	32.403	31.182	96	29.722	92	95
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	23.999	18.900	79	19.050	79	101
Ostali troškovi poslovanja	22.670	28.042	124	28.735	127	102
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.460</b>	<b>1.487</b>	<b>102</b>	<b>1.187</b>	<b>81</b>	<b>80</b>
<b>Troškovi po osnovi kamata</b>	<b>1.184</b>	<b>1.483</b>	<b>125</b>	<b>1.172</b>	<b>99</b>	<b>79</b>
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	0	/	0	/	/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	1.184	1.483	125	1.172	99	79
<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>276</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>15</b>	<b>5</b>	<b>371</b>
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	276	4	1	15	5	371
Ostali financijski rashodi	0	0	/	0	/	/
<b>OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA</b>	<b>218.304</b>	<b>406.247</b>	<b>186</b>	<b>304.142</b>	<b>139</b>	<b>75</b>
<b>Ostali rashodi</b>	<b>218.304</b>	<b>406.247</b>	<b>186</b>	<b>304.142</b>	<b>139</b>	<b>75</b>
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	21.001	285.000	1357	112.399	535	39
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	3.433	50.000	1456	50.000	1456	100
Ostali izvanredni rashodi	193.870	71.247	37	141.743	73	199
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>27.662.177</b>	<b>26.160.057</b>	<b>95</b>	<b>26.158.808</b>	<b>95</b>	<b>100</b>
<b>REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA</b>	<b>297.529</b>	<b>672</b>	<b>0</b>	<b>258.440</b>	<b>87</b>	<b>38458</b>

Pozicija	Realizacija 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	IND	Realizacija 31.12.2020.	IND R/R	IND R/P
<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>						
Broj zaposlenih	47	44	94	44	94	100
<b>INVESTICIJE</b>						
Investicije	10.753.265	7.630.000	71	9.622.439	89	126
<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>						
Vlastita sredstva	1.653.871	1.630.000	99	4.612.462	279	283
Krediti	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	9.099.394	6.000.000	66	5.009.977	55	83
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI</b>						
Prihodi od djelatnosti	30.314.355	28.144.479	93	29.004.160	96	103
- održavanje kanalizacijskih sustava	21.650.473	20.049.468	93	20.806.713	96	104
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	4.327.634	3.806.634	88	3.975.950	92	104
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	1.342.600	1.103.457	82	1.285.780	96	117
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	566.264	787.293	139	533.308	94	68
- odštopavanje kanalizacije	2.427.384	2.397.627	99	2.402.409	99	100
Rashodi od djelatnosti	27.966.674	26.103.807	93	26.978.727	96	103
- održavanje kanalizacijskih sustava	19.594.525	17.449.468	89	18.889.196	96	108
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	4.000.763	4.530.634	113	4.103.927	103	91
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	2.169.592	1.999.377	92	1.891.444	87	95
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	924.053	825.000	89	889.425	96	108
- odštopavanje kanalizacije	1.277.741	1.299.328	102	1.204.736	94	93
Rezultat poslovanja od djelatnosti	2.347.681	2.040.672	87	2.025.433	86	99
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	2.050.152	2.040.000	100	1.766.993	86	87
Rezultat poslovanja nakon prevaljenih troškova	297.529	672	0	258.440	87	38458
<b>FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU</b>						
Utrošena voda korisnika kanalizacije (m3) godišnje	3.896.439	3.548.572	91	3.550.596	91	100
- domaćinstva	2.722.956	2.674.107	98	2.686.231	99	100
- gospodarstvo	1.159.743	866.225	75	856.243	74	99
- socijalno ugroženi građani	13.740	8.240	60	8.122	59	99
Broj korisnika kanalizacijskog sustava domaćinstva na područjima:	28.962	29.836	103	29.852	103	100

Pozicija	Realizacija 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	IND	Realizacija 31.12.2020.	IND R/R	IND R/P
- Pula	23.428	24.176	103	24.187	103	100
- Vodnjan	3.419	3.478	102	3.480	102	100
- Fažana	1.803	1.842	102	1.843	102	100
- Medulin	312	340	109	342	110	101
Broj korisnika kanalizacijskog sustava gospodarstvo na područjima:	3.355	3.415	102	3.416	102	100
- Pula	2.600	2.670	103	2.673	103	100
- Vodnjan	468	462	99	464	99	100
- Fažana	211	208	99	206	98	99
- Medulin	76	75	99	73	96	97
Količina ispumpanih otpadnih voda (m3)	33.785	32.000	95	29.874	88	93

# Komentari

**uz izvještaje o poslovanju**

## Izveštaj 1.

# IMOVINA

### Ukupna imovina

Na 31.12.2020. godine vrijednost imovine Društva je iznosila ukupno **352 mil. kn**. U odnosu na prošlu godinu vrijednost iste se povećala za 4% uslijed porasta kratkotrajne imovine (novca). Najveći udio u imovini i dalje bilježi dugotrajna imovina (84%).

### Dugotrajna imovina

Na posljednji dan izvještajnog razdoblja, dugotrajna imovina je vrijedila **295 mil. kn** što je gotovo na istoj razini kao i 2019. godine. Ista se odnosi na nematerijalnu, materijalnu i financijsku imovinu.

Nematerijalne imovina evidentirana je u iznosu od 2.613.701 kn, a odnosi se na:

- prava služnosti na tuđim nekretninama (većinom od Grada Pule) koje treba ishoditi radi izgradnje kanalizacijskog sustava vrijednosti 2.460.218 kn,
- ulaganja u tuđa osnovna sredstva 115.464 kn,
- ulaganja u koncesiju vrijednosti 38.020 kn.

Materijalna imovina Društva je evidentirana u iznosu od 286.026.589 kn, a struktura iste je slijedeća:

Tablica 1. Dugotrajna materijalna imovina

R.b.	Materijalna imovina	2019.	2020.	Indeks
1.	Zemljište i šume	2.803.585	2.803.585	100
2.	Građevinski objekti - ukupno	239.899.729	240.948.757	100
	- od toga građevinski objekti financirani vlastitim sredstvima	11.965.231	11.798.154	99
	- od toga građevinski objekti financirani tuđim sredstvima	227.934.497	229.150.603	101
3.	Postrojenja i oprema	9.371.350	7.588.658	81
	- od toga postrojenja i oprema financirani vlastitim sredstvima	3.323.943	3.183.364	96
	- od toga postrojenja i oprema financirani tuđim sredstvima	6.047.406	4.405.294	73
4.	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	799.928	635.651	79
	- od toga alati, inventar, tr.sred. financirani vlastitim sredstvima	654.386	552.485	84
	- od toga alati, inventar, tr.sred. financirani tuđim sredstvima	145.541	83.166	57
5.	Projektna dokumentacija - financirana tuđim sredstvima	1.654.256	1.963.271	119
6.	Materijalna imovina u pripremi	31.813.024	32.086.667	101
7.	<b>Ukupno</b>	<b>286.341.870</b>	<b>286.026.589</b>	<b>100</b>

U odnosu na prethodnu godinu vrijednost zemljišta je nepromijenjena te iznosi 2.803.585 kn, a odnosi se na:

- zemljište površine 1.937 m<sup>2</sup> za CS Pošta Uljanik vrijednosti 2.370.012 kn,
- zemljište površine 645 m<sup>2</sup> u Puli unutar Luke Pula CS Stoja T Luka vrijednosti 239.697 kn,
- na zemljište površine 222 m<sup>2</sup> u Banjolama vrijednosti 31.026 kn,



- zemljište površine 368 m<sup>2</sup> u Galižani vrijednosti 79.245 kn,
- na zemljište površine 392 m<sup>2</sup> u Puli Pragrande Fojbon vrijednosti 62.156 kn i
- na zemljište površine 55 m<sup>2</sup> u Fažani vrijednosti 21.449 kn.

Građevinski objekti evidentirani su u iznosu od 240.948.757 kn. Povećanje za 1,05 mil. kn u odnosu na 31.12.2019. godine nastalo je jer su stavljene u funkciju građevine odnosno izvršena je sanacija kolektora u ulici Katalinića Jeretova, izgradnja fekalne kanalizacije dio ulice Bože Gumbca, Sponzine ulice i Sponzine ulice (III.faza), Galižanske cesti u Fažani (I. faza), u dijelu Valbandona u ulici Mala Vala (III. Faza), dijela Rudarske ceste u Vodnjanu, dijela naselja Kaštanjer, ceste D66 (rotor Šijana I, II), izgradnja sanitarne odvodnje u dijelu naselja Paganor (Ulica Brist), dijela naselja Valbandon, na kružnom raskrižju Valturske ulice u Puli. Po sudskoj presudi stavljene su u funkciju građevine dva gravitacijska kolektora od betonskih cijevi na Verudeli, crpna stanica Verudela i tlačni kolektor na Verudeli, dok je sa druge strane obračunom amortizacije smanjena sadašnja vrijednost pojedinih građevinskih objekata.

Sadašnja vrijednost građevinskih objekata se odnosi na:

- 10.687.859 kn – građevinski objekti kanalizacije Pule, Fažane, Vodnjana i Medulina – financirano vlastitim sredstvima,
- 223.039.498 kn – građevinski objekti sustava odvodnje i pročišćavanja grada Pule, Fažane, Vodnjana i Medulina – financirano tuđim sredstvima,
- 1.231.269 kn – građevinski objekti pročišćivača Valkane financirano vlastitim sredstvima,
- 6.111.105 kn građevinski objekti (CS Riviera, CS Veli Vrh) financirano tuđim sredstvima.

Isti su financirani iz vlastitih sredstava u iznosu 12 mil. kn, dok je ostatak od 229 mil. kn financiran tuđim sredstvima.

Vrijednost postrojenja i opreme iznosi 7.588.658 kn što je za 1,8 mil. kn manje nego prethode godine uslijed amortizacije navedenih sredstava te se nije značajnije ulagalo s obzirom na procjenu početaka EU projekata.

Sadašnja vrijednost po vrstama je slijedeća:

- 528.120 kn – oprema za obavljanje djelatnosti kanalizacije financirana vlastitim sredstvima (ultrazvučni mjerači protoka, razni agregati, razne pumpe, inox separator, generator dima za inspekciju cjevovoda, baloni razni, oprema za ulaz u šahtove i dr.),
- 3.626.075 kn – oprema za obavljanje djelatnosti kanalizacije financirana tuđim sredstvima (CS Pošta Uljanik, CS Stoja, CS Stoja T Luka, CS Riviera, CS Veli Vrh, uređaj za prihvati i obradu sadržaja iz septičkih jama, automatske grube i fine rešetke, ormar tehnologije, ultrazvučni mjerač protoka, fekalna Flyght kanal. crpka, biofilterski uređaj za pročišćavanje, zapornica zidna, fine rešetke i dr.),
- 255.828 kn - oprema za obavljanje djelatnosti u građevinarstvu financirana vlastitim sredstvima (rovokopač-utovarivač kombinirani, bušilica čekić i dr. ),
- 2.399.417 kn – oprema za obavljanje komunalnih usluga financirana vlastitim sredstvima (specijalna vozila za ispiranje cijevi),
- 779.219 kn - oprema za obavljanje komunalnih usluga financirana tuđim sredstvima (vozilo za odštopavanje Canalmaster, vozilo za crpljenje i odvoz otpadnih voda iz septičkih jama).

Isti su financirani iz vlastitih sredstava u iznosu od 3,2 mil. kn, dok je ostatak od 4,4 mil. kn financiran tuđim sredstvima.

Alati, pogonski inventar i transportna imovina evidentirani su u iznosu od 635.651 kn. Struktura istih je slijedeća:

- 524.112 kn – oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu financirana vlastitim sredstvima (kombi vozilo, vozila za transport, vučna kuka),
- 83.166 kn - oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu financirana tuđim sredstvima (prikolica s ugrađenom pumpom),
- 9.385 kn – oprema mjerni i kontrolni aparati financirani vlastitim sredstvima (kamera za video nadzor),
- 4.565 kn – razna elektronička oprema za obradu podataka,
- 14.422 kn – namještaj i ostala oprema (ormari sa kliznim vratima).

Projektna dokumentacija financirana tuđim sredstvima (1.963.271 kn) bilježi 19%-no povećanje (ili za 309 tis. kn) u odnosu na prethodnu godinu. Sadašnja vrijednost iste financirana je tuđim sredstvima u cijelom iznosu, a odnosi se na vrijednost projektne dokumentacije projekta prihvatna stanica Luka Pula 295.136 kn, projekta kolektora 43. istarske divizije 513.264 kn, projekta kanalizacije Pragrande 382.507 kn, idejno rješenje fekalne kanalizacije 192.545 kn, idejni projekt incidentni preliv CS Pješčana uvala 45.818 kn i projekt sustava odvodnje za pročišćavanje – NP Brijuni 534.000 kn.

Materijalna imovina u pripremi (32.086.667 kn) bilježi povećanje od 1% (ili za 274 tis. kn), a odnosi se na:

- 6.083.450 kn – kanalizacijski sustav grada Pule (MEIP, Jadranski projekt II),
- 5.299.848 kn – građevinski objekti sliv Pula,
- 11.104.277 kn – EU projekti Pula centar,
- 5.689.488 kn – EU projekti Pula sjever,
- 3.271.631 kn – građevinski objekti sliv Pula sjever,
- 637.924 kn – građevinski objekti sliv Peroj-Fažana-Vodnjan -Galižana.

Tijekom izvještajnog razdoblja Društvo je ukupno investiralo 9,6 mil kn i to:

- 4.354.637 kn – građevine kanalizacije sliv Pula,
- 1.302 kn – retencijski spremnici i sanitarni kolektor u naselju Pješčana Uvala,
- 1.237.492 kn – EU projekti Pula sjever,
- 2.475.892 kn – EU projekti Pula centar,
- 387.791 kn – EU projekti ostalo,
- 90.337 kn – građevine kanalizacije Općine Fažana,
- 534.000 kn - projektiranje kanalizacije Nacionalni park Brijuni,
- 58.714 kn - projektiranje kanalizacije Grad Vodnjan,
- 504.479 kn – razna oprema (pogonski lanci za rešetke vrijednosti 109.336 kn, crpke vrijednosti 189.520 kn, rolo kontejneri 2 x 18 m3 vrijednosti 147.000 kn, prijenosno računalo s programima itd.).

Financijska imovina (6.671.672 kn) nije se mijenjala u odnosu na prošlogodišnje stanje, a odnosi se na poslovne udjele u povezanom društvu Luka Pula d.o.o., od čega udjeli u Luka Pula za izvršene usluge iznose 4.779.995 kn, a udjeli u Luka Pula – sredstva za financiranje izgradnje u iznosu od 1.891.677 kn.

## Kratkotrajna imovina

Društvo je vrijednost kratkotrajne imovine evidentiralo u iznosu od **57 mil. kn** što je više za 32% (ili za 13,9 mil. kn) uslijed povećanja novca u banci i blagajni. Ista se sastoji od zaliha (338.231 kn), potraživanja (6.339.627 kn), financijske imovine (395.000 kn) te novca u banci i blagajni (50.001.160 kn).

Tablica 2. *Kratkotrajna imovina*

R.b.	Kratkotrajna imovina	2019.	2020.	Indeks
<b>1.</b>	<b>Zalihe</b>	<b>360.147</b>	<b>338.230</b>	<b>94</b>
1.1.	Sirovine i materijal	220.880	176.063	80
1.2.	Rezervni dijelovi	81.880	62.935	77
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	57.388	55.994	98
	Sitni inventar	5.421	1.803	33
	Zaštitna oprema	50.619	54.190	107
	Auto gume	1.348		0
1.4.	Predujmovi	-	43.238	
<b>2.</b>	<b>Potraživanja</b>	<b>6.655.086</b>	<b>6.339.627</b>	<b>95</b>
2.1.	Potraživanja od kupaca	3.204.411	2.883.466	90
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	192.413	168.207	87
2.3.	Ostala potraživanja	3.258.263	3.287.954	101
	- potraživanja za nedospjelu kamatu na oročene depozite	21.714	28.655	0
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	2.476	2.476	100
	- potraživanja po nagodbi	3.493	-	0
	- potr. od Vodovoda - naknada za razvoj javne odvodnje Pula	2.600.510	2.662.678	102
	- potr. od Vodovoda - faktur.nakn. za razvoj javne odv. Vodnjan	269.983	264.768	98
	- potr.od Vodovoda - faktur. naknada za razvoj Pješćana Uvala	53.221	70.863	133
	- potr.od Vodovoda - faktur. naknada za razvoj Fažana	140.404	165.678	118
	- potr.od Vodovoda - fakt.nakn.za razv.Ližnjan,naselje Jadreški	19.130	23.973	125
	- potraživanja od Pula Herculanea-e - za Vodovod	43.839	41.292	94
	- potra. od Herculanea-e - manje plaćena naknada za razvoj	15.784	1.131	7
	- potraživanja od Pula Herculanea-e - ostali	599.692	541.970	90
	- potraživanja od Pula Herculanea-e - ostali naplaćeno	35.904	11.260	31
	- potraživanje od Pula Herculanea-e za Vodovod -naplaćeno	5.595	2.370	42
	- potraživanje po zahtjevima za aktiviranje investicije 423	-	-	
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 553.480	- 529.159	96
<b>3.</b>	<b>Financijska imovina</b>	<b>613.100</b>	<b>395.000</b>	<b>0</b>
	- kratkoročna uložena sredstva u Zagrebačku banku	613.100	395.000	0
<b>4.</b>	<b>Novac na računu i u blagajni</b>	<b>35.594.694</b>	<b>50.001.160</b>	<b>140</b>
<b>5.</b>	<b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>	<b>43.223.027</b>	<b>57.074.018</b>	<b>132</b>

Potraživanja od kupaca na 31.12.2020. godine iznose 2.883.466 kn. Ukupna potraživanja od kupaca iznose 3.894.477 kn, a ispravak vrijednosti iznosi 1.011.011 kn (ovršena potraživanja, potraživanja u stečajevima i predstečajnim nagodbama, te potraživanja od kupaca starija od 30.06.2020.). Dospjela potraživanja od pruženih usluga na dan 31.12.2020. godine iznose od 1.943.421 kn.

Potraživanja se odnose na najveće kupce:

- 2.224.908 kn - Vodovod d.o.o. za uslugu odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda od građana,
- 299.901 kn - Grad Pula za održavanje oborinske kanalizacije i dr.,
- 127.684 kn - Istra d.d.,
- 59.959 kn - Puljanka d.d. u stečaju,
- 27.631 kn - Uljanik Brodogradilište u stečaju d.d.,
- 27.265 kn - Al Cap 1000 d.o.o.,
- 25.943 kn - Perhat Komerc d.o.o. i dr.

Potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 168.207 kn odnose se na:

- 5.756 kn – potraživanja za pretplaćene poreze i doprinose,
- 146.407 kn – potraživanja za porez na dodatnu vrijednost – pretporez,
- 14.146 kn - potraživanja od HZZO za bolovanje više od 42 dana,
- 1.899 kn – potraživanja za pretporez u primljenim računima.

Ostala potraživanja u iznosu od 3.287.954 kn razrađena su u gornjoj tablici. Porast od 1% (ili za 30 tis. kn) rezultat je nešto većih potraživanja od Vodovoda, a odnose se na naknadu za razvoj.

Kratkotrajna financijska imovina na dan 31.12.2020. u vrijednosti od 395.000 kn odnosi se na oročeni depozit u poslovnoj banci.

Društvo posluje preko poslovnih računa u Zagrebačkoj banci. Stanje novca na dan 31.12.2020. g. iznosilo je 50.001.160 kn.

### **Aktivna vremenska razgraničenja**

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo je evidentiralo 2.884 kn plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda, što se odnosi na unaprijed plaćene troškove osiguranja vozila po policama osiguranja.

## Izveštaj 2.

# KAPITAL I OBVEZE

### Kapital i rezerve

Društvo je na dan 31.12.2020. godine evidentiralo **38,5 mil. kn** kapitala i rezervi, od čega se 34.730.000 kn odnosi na upisani temeljni kapital, 3.923.864 kn na revalorizacijske rezerve, 346.320 kn na preneseni gubitak prethodnih godina te 194.015 kn na dobit tekuće godine.

Vlasnička struktura Društva prikazana je u tablici:

Tablica 3. Vlasnička struktura Pragrande d.o.o.

Rb	Članovi društva	Struktura vlasništva	Iznos temeljnog kapitala
1	Grad Pula	78,03%	27.098.900 kn
2	Općina Barban	1,01%	350.000 kn
3	Općina Ližnjan	1,00%	346.900 kn
4	Općina Marčana	2,02%	703.000 kn
5	Općina Medulin	7,98%	2.772.700 kn
6	Općina Svetvinčenat	0,99%	344.400 kn
7	Grad Vodnjan	8,07%	2.802.700 kn
8	Općina Fažana	0,90%	311.400 kn
	<b>Ukupno</b>	<b>100%</b>	<b>34.730.000 kn</b>

Revalorizacijske rezerve u iznosu od 3,9 mil. kn odnose se na rezerve nastale revalorizacijom imovine do 1994. godine.

### Rezerviranja

Društvo je izvršilo rezerviranja u iznosu od 400.411 kn, a odnose se na rezerviranja za sudske sporove iznose 156 tisuća kn, rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor 159 tisuća kn, te rezerviranja za otpremnine u iznosu od 85 tisuća kn.

### Dugoročne obveze

Dugoročne obveze Društva na posljednji dan izvještajnog razdoblja iznose 6.968.205 kn čime je ostvareno 34%-no (ili za 3,6 mil. kn) smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iste se odnose na obvezu za dugoročni kredit – glavnica koja dospijeva 2021. godine nadalje po kreditu Međunarodne banke za obnovu i razvoj (u okviru Jadranskog projekta II Hrvatskih voda) za financiranje Projekta zaštite od onečišćenja voda u priobalnom području 2 - Grad Pula.

Društvu je u 2010. godini odobreno 35,9 milijuna kn u vidu zajma (glavnica Podzajma). Kredit se indirektno servisira iz namjenske naknade koja se prikuplja putem Vodovoda Pula. Otplata po ovom zajmu započela je u travnju 2014. godine s rokom na 10 godina – do listopada 2023. godine. Kamata je varijabilna i iznosi šestomjesečni prosječni Libor uvećan za 0,25%. Kredit se otplaćuje iz naknade za izgradnju, tj. naknade za razvoj.

## Kratkoročne obveze

Na 31.12.2020. godine kratkoročne obveze Društva iznose 22.756.711 kn te su kao takve veće za 11% (ili za 2,3 mil. kn) u odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje. Porast je rezultirao povećanjem svih pozicija unutar grupe, a osobito radi povećanja ostalih kratkoročnih obveza.

Tablica 4. *Kratkoročne obveze*

R.b.	Kratkoročne obveze	2019.	2020.	Indeks
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji	2.300.140	2.481.244	108
2.	Obveze prema dobavljačima iz trećih zemalja	57.000	57.000	100
3.	Obveze za predujmove	167.112	392.111	235
4.	Obveze prema zaposlenima	323.550	328.090	101
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	159.401	214.119	134
6.	Obveze s temelja zajmova - HV Jadanski projekt I	-	-	
7.	Obveze s temelja zajmova - HV Jadanski projekt II	3.518.840	3.518.840	100
8.	Obveze za primljene depozite i jamčevine	57.650	278.103	482
9.	<b>Ostale kratkoročne obveze - ukupno</b>	<b>13.866.528</b>	<b>15.487.204</b>	<b>112</b>
9.1.	Obveze za naknadu za razvoj javne odvodnje- fakturirano Pula	2.589.959	2.652.127	102
9.2.	Obveze za nakn. za razv. javne odvod.napl.JP II G. Pula - 80%	1.585.755	1.586.022	100
9.3.	Obveze za nakn. za razv. javne odvod.napl.JP II G. Pula - 20%	396.439	396.506	100
9.4.	Obveze za naknadu za razvoj javne odv.fakt. G.Vodnjan	269.983	264.768	98
9.5.	Obveze za nak. za razvoj javne odv.napl. G.Vodnjan	4.313.185	4.651.191	108
9.6.	Obveze za nak.za razvoj javne odvodnje - fakturirano Pj.Uvala	53.221	70.863	133
9.7.	Obveze za nak.za razvoj javne odvodnje - naplaćeno Pj.Uvala	1.046.201	1.223.827	117
9.8.	Obveze za naknadu za razvoj javne odvodnje- faktur. Fažana	140.404	165.678	118
9.9.	Obveze za nak.za razvoj javne odv. - napl. Vodovod Fažana	947.575	1.879.319	198
9.10.	Obv.za nakn.za razv.j.odv.- faktur.vod.Ližnjan,naselje Jadreški	19.130	23.973	125
9.11.	Obv.za nakn.za razv.j.odv.- naplać.vod.Ližnjan,naselje Jadreški	22.008	90.262	410
9.12.	Obveza za NRJO naplaćeno JP I - Vodovod Pula	-	-	
9.13.	Ostale kratkoročne obveze - dokapitalizacija prava služnosti	2.482.669	2.482.669	100
<b>8.</b>	<b>Ukupno kratkoročne obveze</b>	<b>20.450.221</b>	<b>22.756.711</b>	<b>111</b>

Obveze za zajmove, depozite i sl. iznose 3.518.840 kn, a odnose se na obvezu s temelja zajma Hrvatske vode Jadanski projekt II iznos tj. za dio glavnice koja je dospjela u 2020. godini.

Obveze za predujmove (392.111 kn) bilježe višestruko povećanje u odnosu na prethodnu godinu, a podrazumijevaju predujmove od raznih kupaca za izradu priključaka u iznosu od 341.849 kn, na predujmove pretplate u iznosu od 25.769 kn i na primljene predujmove s Pula Herculanea-e u iznosu od 24.493 kn.

Obveze prema dobavljačima iznose 2.538.244 kn te su kao takve veće za 8% (ili za 181 tis. kn) u odnosu na 31.12.2019. godine. Predstavljaju nedospjela potraživanja (sve se obveze uredno podmiruju). Od ukupnog iznosa iznos od 1,6 mil. kn odnosi se na obveze prema dobavljačima za investicije u izgradnju kanalizacijske infrastrukture.

Obveze prema radnicima evidentirani su u iznosu od 328.090 kn, te obveze za poreze, doprinose i druga davanja u iznosu od 214.119 kn, a odnose se na obračunatu plaću i naknade plaća za prosinac 2020. godine koja je isplaćena u siječnju 2021. godine.

Ostale kratkoročne obveze s obvezama za primljene depozite i jamčevine (15.765.307 kn) bilježe najveće povećanje (za 14% ili za 1,9 mil. kn) unutar grupe u odnosu na prošlu godinu.

Najveći dio tih sredstava vezan je za naplaćenu naknadu za razvoj javne odvodnje koja se prikuplja na područjima Grada Pule, Grada Vodnjana, Općine Fažana, Općine Ližnjan (naselje Jadreški) namijenjena je gradnji objekata za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda prema programima gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture. Naknade za razvoj sustava javne odvodnje na području općine Medulin namijenjena su izgradnji sigurnosnog preljeva CS Pješćana Uvala. Ukupno su iz naknade za razvoj grada Pule, Vodnjana, općine Medulin, Fažana i Ližnjan prikupljena sredstava u iznosu od 9.827.126 kn koja će se uložiti u namjensku izgradnju sustava odvodnje, a iskazana su na kratkoročnim obvezama jer predstavljaju obvezu društva da ih uloži u investicije.

Nenaplaćena sredstva naknade za razvoj iznose 3.177.409 kn, a naplaćuju se putem Vodovoda Pula. Kada se ta sredstva naplate uložiti će se u izgradnju sustava, a dio naknade za razvoj koji se odnosi na grad Pula doznačiti će se na račun kod Hrvatskih voda za podmirivanje preostalih obveza na zajmu Međunarodne banke za obnovu i razvoj.

Obveza dokapitalizacije prava služnosti Grad Pula (2.482.669 kn) podrazumijeva obvezu koju je Grad Pula odredio prilikom gradnje Obalnog kolektora na pulskoj rivi.

### **Pasivna vremenska razgraničenja**

Pasivna vremenska razgraničenja su evidentirana u iznosu od 283.761.978 kn te su kao takva veća za 5% (ili za 14,7 mil. kn) u odnosu na prošlogodišnje izvještavanje. Struktura istih je prikazana u nastavku:

Tablica 5. Pasivna vremenska razgraničenja

R.b.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2019.	2020.	Indeks
1	Sredstva za financiranje izgradnje projekta MEIP	70.361	68.387	97
2	Naplaćena sredstva za financiranje MEIP-a	5.819.081	5.515.440	95
3	Doprinos za financiranje izgradnje projekta MEIP	1.477	1.477	100
4	Prihodi od namjenskih dotacija i donacija Grad Pula	1.815.875	4.474.242	246
5	Prihodi od namjenskih dotacija i donacija - građani Grad Pula	934.699	5.244.160	561
6	Prihodi od namjenskih dotacija i donacija - G.Pula proj. MEIP	477.334	477.334	100
7	Prihodi od namjenskih dotacija G.Pula Jadranski projekt II	720.952	720.952	100
8	Prihoda od namjenskih dotacija - Općina Fažana	1.492.839	287.887	19
9	Prihoda od namjenskih dotacija - građani za Općinu Fažana	70.959	70.959	100
10	Prihoda od namjenskih dotacija - G.Vodnjan-naknada za razvoj	1.658.222	2.042.689	123
11	Prihodi od namjenskih dotacija - Hrvatske vode	7.412.996	2.999.650	40
12	Prihodi od namjen.dot. - Hrvatske vode - JP II	127.227	127.227	100
13	Prihodi od namjen.dot. - Hrvatske vode - JP II povrat zajma	190.840	190.840	100
14	Prihodi od namjen.dot. - Hrvatske vode - Pula sjever	47.427	47.427	100
15	Prihodi od namjen.dotacija - Općina Medulin - Pješćana Uvala	123.094	152.862	124
16	Prihodi od namjen.dotacija - Državni proračun - JP II	212.045	212.045	100
17	Pr. od namjen.dotacija - ukalk.kamate i tečajne razlike JP I	-	-	
18	Prihodi od namjen.dotacija - ukalk.kamate JP II	1.209.796	1.144.188	95
19	Prihodi od namjen.dotacija - GEF - nepovr.sredstva darovnica	1.840.329	1.840.329	100
20	Prihodi od namj.dotacija - Grad Pula EU projekti Pula centar	5.582.754	7.343.124	132
21	Pr.od namj.dota. HV EU Projekt Pula sjever bespovratna sred.	2.229.308	2.229.308	100
22	Prihodi od namj.dotacija - Grad Pula EU projekti Pula sjever	389.719	993.589	255
23	Pr. od namj.dotacija - Grad Vodnjan EU projekti Pula sjever	4.431	4.431	100
24	Prihodi od namj.dotacija -O. Fažana EU projekti Pula sjever	4.730	4.730	100
25	Prihodi od namj.dot. G.Pula - naknada za razvoj 80%	15.379.610	22.606.113	147
26	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	221.258.556	224.962.590	102
27	<b>UKUPNO</b>	<b>269.074.660</b>	<b>283.761.978</b>	<b>105</b>

Navedena prikupljena sredstva smanjuju se priznavanjem prihoda u razdoblju kada nastane i trošak amortizacije za ulaganja financirana tim sredstvima, a što znači tek onda kada se takva ulaganja dovrše i stave u funkciju.

Promjene u 2020. godini su sljedeće:

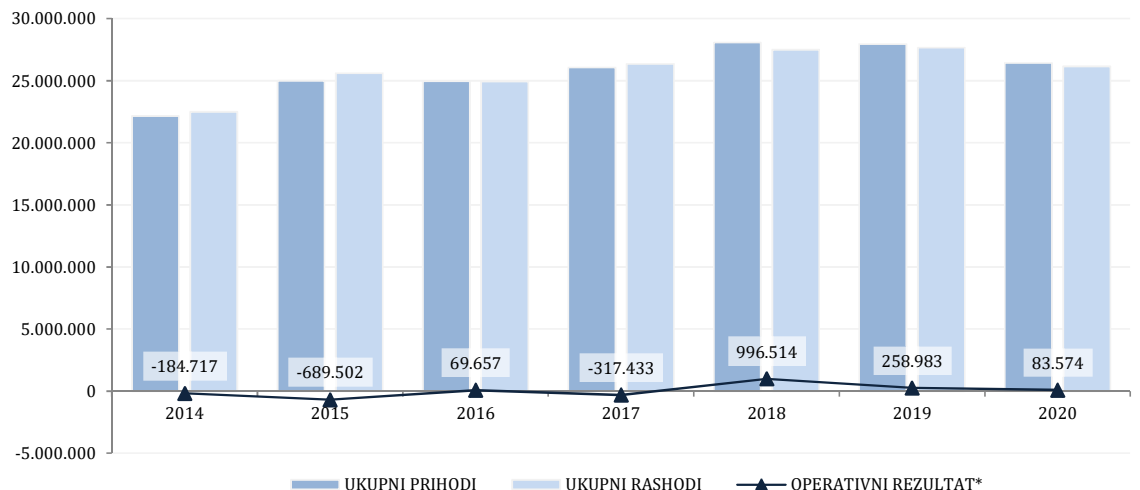
OPIS	Namjenske dotacije za investicije u tijeku	Namjenske dotacije za aktiviranu imovinu
Stanje 31.12.2019.godine	47.816.104	221.258.556
Povećanje u 2020. godini	22.212.202	13.844.351
Smanjenje u 2020. godini	(11.228.918)	(10.140.317)
<b>Stanje 31.12.2020. godine</b>	<b>58.799.388</b>	<b>224.962.590</b>

Povećanje prihoda budućeg razdoblja u 2020. godini u iznosu od 22.212.202 kn odnosi se na sredstva prikupljena za ulaganja u projekt kanalizacijskog sustava Pula Centar i Pula Sjever (izrada dokumentacije za EU fondove) i na ulaganje grada Pule, Općine Fažana i Hrvatskih voda u objekte komunalne infrastrukture (naplaćena su osim redovnih sredstava i sredstva po dugogodišnjem sudskom sporu). Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu povećali su se s iznosa od 221,3 milijuna na 225 milijuna jer je dio sredstava oprihodovan za iznos amortizacije osnovnih sredstava financiranih iz bespovratnih sredstava. Smanjenje odgođenih prihoda za aktivnu imovinu u 2020. godini u iznosu od 10.140.317 kn odnosi se na obračun amortizacije aktivirane imovine, a koji iznos je iskazan u ostalim приходima.



### Izveštaj 3.

## PRIHODI I RASHODI



\*razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda

### Prihodi

Društvo je tijekom izvještajnog razdoblja ostvarilo ukupno **26.417.249 kn** prihoda te kao takvi bilježe smanjenje od 6% u odnosu na 2019. godinu.

Poslovni prihodi (25.937.053 kn) bilježe najveći udio u ukupnim prihodima i to 98%. Isti su strukturirani od prihoda od pružanja usluga (15.269.344 kn) koji bilježe 5%-no smanjenje u odnosu na 2019. godinu. Slijede prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl. (10.140.317 kn) koji također bilježe smanjenje u odnosu na prethodnu godinu i to za 10%. Te u konačnici prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja (527.392 kn) koji jedini bilježe porast (od 14%) u odnosu na prošlu godinu.

Tablica 6. Prihodi od pružanja usluga

Radne jedinice	2019.	2020.	Razlika	Indeks
Zajednički poslovi odvodnje	160.995	21.472	(139.523)	13
Odvodnja fekalnih voda	8.293.310	7.617.576	(675.734)	92
Odvodnja oborinskih voda	2.703.359	3.359.532	656.173	124
Izrada priključaka	164.523	203.541	39.019	124
Pročišćavanje otpadnih voda	3.695.831	3.401.788	(294.043)	92
Crpljenje i odvoz sadržaja iz septičkih jama	612.698	406.406	(206.293)	66
Odštopavanje kanalizacije	202.403	122.876	(79.527)	61
Ispitivanje i kontrola kanaizacijskog sustava	66.816	25.540	(41.275)	38
Zajednički poslovi društva	87.927	82.121	(5.806)	93
Tehnička priprema	29.394	28.492	(902)	97
<b>UKUPNO</b>	<b>16.017.255</b>	<b>15.269.344</b>	<b>(747.911)</b>	<b>95</b>

Prihodi zajedničkih poslova odvodnje u iznosu od 21.472 kn manji su za 139.523 kn u odnosu na 2019. godinu i odnose se na prihode od raznih usluga strojeva i radnika, rad rovokopača i dr., a to kao neposredno smanjenje aktivnosti zbog ograničenja izazvane epidemijom. Prihodi od pružanja usluge odvodnje otpadnih voda manji su za 675.734 kn zbog manje potrošnje vode kao posljedice slabije turističke sezone izazvane proglašenjem epidemije. Iz istog razloga su prihodi od pružanja usluge pročišćavanja otpadnih voda manji za iznos od 294.043 kn. Prihodi po godišnjem ugovoru s Gradom Pula za održavanje atmosferskih voda veći su u odnosu na prošlu godinu za 656.173 kn. Prihodi od izrade priključaka veći su za 39.019 kn, prihodi od pružanja usluga ispitivanje i kontrola kanalizacijskih sustava manji su za 41.275 kn, a prihodi od pružanja usluga crpljenja, odvoza i zbrinjavanja sadržaja iz septičkih jama manji su za 206.293 kn. Prihodi od odštopavanja kanalizacije su manji za 79.527 kn, prihodi od pružanja usluga radne snage zajedničkih poslova društva za djelatnost Čistoća u Pula Herculanei iznose 82.121 kn (zajednički poslovi Pragrande) i prihodi tehničke pripreme manji su za 902 kn u odnosu na 2019. godinu.

Poslovni prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija (10,1 mil. kn) predstavljaju oprihodovane odgođene prihode, a koji su nastali obračunom amortizacije na dugotrajnu imovinu koja je financirana iz bespovratnih sredstva (Hrvatske vode, Državni proračun i proračuni JLS, naknada za razvoj...).

Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja odnose se na prihode od ukidanja rezerviranja za sudske sporove u iznosu od 207 tis. kn, na ukidanja rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 256 tis. kn i na ukidanja rezerviranja za otpremnine u iznosu od 65 tis. kuna.

Financijski prihodi su ostvareni u iznosu od 325.652 kn, a podrazumijevaju prihode od redovnih kamata po osnovi depozita, prihode od zatezних kamata te prihode od tečajnih razlika.

Ostali prihodi (154.544 kn) bilježe višestruko povećanje u odnosu na 2019. godinu ponajviše zbog ostvarenja prihoda od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (133.638 kn), a odnose se na prodaju starih vozila, od kojih je najznačajnija prodaja cisterne za crpljenje i prijevoz fekalija iz 2002. godine (114 tisuća kn). Unutar grupe ostvareni su, u manje značajnom iznosu, prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl. te ostali izvanredni prihodi.

## Rashodi

Tijekom 2020. godine Društvo je ostvarilo **26.158.808 kn** ukupnih rashoda te kao takvi bilježe 5%-no smanjenje u odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje.

Materijalni troškovi (2.546.432 kn) su za 20% (ili za 620 tis. kn) manji u odnosu na 2019. godinu. Razlog tome jest smanjenje gotovo svih troškova unutar grupe, a osobito troškova energije (za 224 tis. kn), troškova utrošenog materijala i rezervnih dijelova za održavanje (za 209 tis. kn) i troškova utrošenog materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti (za 99 tis. kn).

Troškovi usluga (5.709.569 kn) jedni su od rijetkih troškova koji bilježe povećanje u odnosu na prošlu godinu i to za 10% (ili za 504 tis. kn). Takvom ostvarenju je prvenstveno doprinijelo povećanje troškova vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga (za 534 tis. kn) i povećanje

troškova komunalnih usluga (za 103 tis. kn). Također i većina ostalih troškova unutar grupe bilježe povećanje vrijednosti. Najveći dio rasta odnosi se na usluge zbrinjavanja otpada sa uređaja i crpnih stanica od strane oporabitelja (povećanje za 1.089.671 kn), dok su sa druge strane smanjeni troškovi drugih radova (prošle 2019. godine tu je bio trošak na izgradnji sustava oborinske odvodnje na serpentinama – Usponu Marijana Rotara, a što je kroz izlazni račun bilo obračunato prema Gradu Puli). Kao što smo u uvodu naglasili upravo će trošak zbrinjavanja muljeva i otpada sa uređaja i crpnih stanica rasti u narednom razdoblju.

Rast ovih kategorija troškova prije svega uvjetovan je potrebom zbrinjavanja muljeva odnosno otpada sa uređaja za pročišćavanje i crpnih stanica. Početkom rada centra za gospodarenje otpadom, a sukladno zakonu otpad sa uređaja spada u vrste otpada koji ne mogu biti zbrinuti na županijskom centru već ih mora zbrinuti ovlašteni oporabitelj. S obzirom da Hrvatska još uvijek nema definiranu strategiju zbrinjavanja muljeva koja je u izradi konačna dispozicija otpada sa uređaja sustava putem oporabitelja odvozi se van Hrvatske na daljnju obradu. Izgradnjom novih uređaja za pročišćavanje problem zbrinjavanja mulja samo će djelomično biti riješen dok god Hrvatska ne usvoji strategiju načina zbrinjavanja i konačne dispozicije muljeva sa uređaja za pročišćavanje U RH.

Troškovi osoblja evidentirani su u iznosu od 5.539.889 kn te su kao takvi gotovo u razini prošlogodišnjeg ostvarenja. U ukupnim rashodima sudjeluju sa 21% udjela.

U 2020. godini obračunat je trošak amortizacije u iznosu od 11.572.766 kn, što je za 10% manje u odnosu na 2019. godinu. Umanjenje je prvenstveno vezano uz amortizaciju postrojenja i opreme, te ostalih pozicija, a prošle je godine stavljeno u upotrebu 9,37 milijuna kn građevina i opreme za obavljanje djelatnosti odvodnje. Potrebno je istaknuti da je smanjenje troškova amortizacije vezano za protu stavku prihoda od dotacija za gradnju sustava odvodnje i da ne utječe značajno na poslovni rezultat društva.

Ostali troškovi poslovanja (484.823 kn) bilježe 29%-no smanjenje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Rezultat je to smanjenja svih troškova unutar grupe, a osobito troškova dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (za 127 tis. kn), koji se odnosi na ukalkulirana rezerviranja za sudske sporove u iznosu od 157 tisuća kn, ukalkulirana rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor djelatnika koja s 31.12.2020. godine iznose 159 tisuća kn (uz obvezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2021. godine). Rezerviranja za godišnji odmor nastala su iz potrebe da se iz rezultata poslovanja za 2020. godinu, a na temelju troškova koji će nastati do 30.6.2021. godine izdvoje sredstva za 329 dana neiskorištenog godišnjeg odmora i ukalkulirana rezerviranja za otpremnine u iznosu od 85 tisuća kn. Zatim smanjenje troškova reprezentacije (za 61 tis. kn) te troškova dnevnica i smještaja te putnih troškova na službenim putovanjima (za 13 tis. kn).

Financijski rashodi (1.187 kn) se odnose na troškove po osnovi zatezних kamata i troškove negativnih tečajnih razlika.

Skupina ostalih rashoda i vrijednosnih usklađenja bilježi ostvarenje u iznosu od 304.142 kn što predstavlja 39%-no (ili za 86 tis. kn) povećanje u odnosu na 2019. godinu. Isti podrazumijevaju vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca (112.399 kn), troškove kazni, penala i naknada šteta (50.000 kn), te ostale izvanredne rashode (141.743 kn) koji se odnose na ostale rashode

materijalne u iznosu od 2 tisuće kn (rashod po zapisniku inventurne komisije), otpisana potraživanja porezno priznati otpis u iznosu od 59 tisuća kn (uglavnom stečajevi i otpisi građana), otpisana potraživanja porezno nepriznati otpis u iznosu od 48 tisuća kn i na ostale rashode u iznosu od 32 tisuće kn.

## Rezultat poslovanja

Obzirom na ostvarene i prethodno obrazložene prihode i rashode Društvo je na kraju izvještajnog razdoblja ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu od **258.440 kn**. Operativni rezultat (poslovni prihodi umanjeni za poslovne rashode) je također pozitivnog predznaka te iznosi 83.574 kn. Neto dobit, odnosno dobit nakon oporezivanja iznosi 194.015 kn.

Smanjenje prihoda zbog izvanrednih poslovnih okolnosti pratilo je i smanjenje rashoda te s obzirom da je ovo kapitalno intenzivna djelatnost gdje je udio radne snage relativno malen u odnosu na neke druge komunalne djelatnosti program racionalizacije poslovanja i prilagodba novonastalim poslovnim uvjetima omogućilo je ostvarenje minimalnog pozitivnog poslovnog rezultata. Pri tome valja istaknuti da je društvo ograničio investicijske aktivnosti što opet dugoročno može voditi smanjenju kvalitete u pružanju usluga i održavanju sustava odvodnje.

#### Izveštaj 4.

## DODATNI PODACI

### Broj i struktura zaposlenih

Na 31.12.2020. godine Društvo je imalo zaposleno 44 radnika što je 3 radnika manje nego na isti dan prethodne godine. U odnosu na planirano bilježi se manje ostvarenje.

U toku 2020. godine zaposleno je 4 radnika i to 3 PKV radnika u kanalizaciji i SSS kontrolor priključaka.

Radni odnos je prestao za 7 radnika i to: zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 6 radnika (radnik u kanalizaciji PKV) i zbog odlaska u starosnu mirovinu za 1 radnika (bravar u kanalizaciji KV).

Prosječni broj radnika na bazi sati rada plaćenih u društvu je 44 radnika što jednako kao prošle godine. Prosječni broj radnika prema satima rada i prema stanju 31.12. ukupno za društvo, i po RJ u usporedbi s prošlom godinom i planom vidljivo je iz sljedeće tablice:

Tablica 7. Broj i struktura zaposlenih

RADNE JEDINICE	Prosječni broj zaposle. na bazi sati rada I -XII			Broj zaposlenih na bazi stanja koncem mjeseca 31. XII			Prosječni broj zaposle. na bazi stanja koncem mjeseca		
	2019.	2020.	2020./19.	2019.	2020.	2020./19.	2019.	2020.	2020./19.
	Održavanje kanalizacijskih sustava	2	3	150	2	3	150	2	2
Odvodnja fekalnih voda	3	5	167	5	4	80	3	5	167
Odvodnja oborinskih voda	6	5	83	8	5	63	7	6	86
Održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	8	8	100	9	9	100	8	9	113
EU projekti	2	2	100	2	2	100	2	2	100
Crpljenje, odvoz i zbrnjavanje fekalija	6	5	83	5	5	100	6	5	83
Odstopavne kanalizacije	4	4	100	4	4	100	4	4	100
Ispitivanje i kontrola kanalizacijskih sustava	5	5	100	5	4	80	5	5	100
Odjel zajedničkih poslova	4	4	100	4	4	100	4	4	100
Tehnička priprema	4	3	75	3	4	133	4	3	75
<b>UKUPNO PRAGRANDE d.o.o.</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>100</b>	<b>47</b>	<b>44</b>	<b>94</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>100</b>

Tablica 8. Prosječne neto plaće

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća (u kn)	
		2019.	2020.
Rukovoditelj djelatnosti	VSS	10.675,81	10.782,20
Voditelj djelatnosti	VSS	7.985,05	8.151,01
Referenti VSS	VSS	7.468,61	7.567,71
Referenti VŠS	VŠS	5.423,49	6.035,02
Poslovođa	SSS	7.425,32	8.097,07
Vozač specijalnog vozila	KV	6.622,01	6.752,80
Radnik u kanalizaciji	PKV	5.117,90	5.336,38

## Struktura radnih sati

Tablica 9. Struktura radnih sati

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Naknada plaće (Covid)	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Neplaćeni sati rada	Ukupno
71.949	1.559	3.047	208	287	11.561	3.581	4.207	0	96.399
75%	2%	3%	0%	0%	12%	4%	4%	0%	100%

Prekovremeni sati u iznosu od 1.559 sati manji su za 75 sati u odnosu na iste sate 2019. godine. Prekovremeni sati su smanjeni u većini radnih jedinica, a povećani su u radnim jedinicama održavanje kanalizacijskih sustava, odvodnja fekalnih voda, crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija kao i zajedničkim poslovima djelatnosti.

Sati ukupnog bolovanja su manji za 1.020 sati ili 12% od ukupnog bolovanja 2019. godine, jer je manje bolovanje do 42 dana za 467 sati, manje je bolovanje preko 42 dana za 329 sati, veće je bolovanje zbog ozljede na radu za 152 sati, manje je bolovanje zbog njege i pratnje člana obitelji za 16 sati i nije bilo radnika koji su koristili roditeljski dopust u 2020. godini. Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društvu je 8,4% i manja je za 1,3% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 3,9% i manja je za 0,9% od iste stope bolovanja 2019. godine.

## Investicije i izvori financiranja

Društvo je tijekom izvještajnog razdoblja investiralo ukupno 9,6 mil. kn. Struktura istih opisana je u dijelu izvještaja Imovina.

## Dodatna raščlamba poslovnih prihoda i ostali podaci

### Radna jedinica Održavanje kanalizacijskih sustava

U strukturi prihoda od prodaje usluga najviše otpada na prihode od pružanja usluga odvodnje otpadnih voda (fiksni dio cijene po vodomjeru i varijabilni dio cijene po m<sup>3</sup> utrošene vode) - 66%, zatim na prihode po ugovoru s Gradom Pula za održavanje oborinske kanalizacije - 30% dok su ostali prihodi ostvareni u manjim postocima. U odnosu na 2019. godinu povećan je obim usluga održavanja oborinske odvodnje s gradom Pula za 659 tisuća kuna, a smanjene su razne usluge za 337 tisuća kuna. U strukturi ukupnih rashoda najviše otpada na troškove amortizacije 50%, interne troškove 14% (troškove vozila za odštopavanje i vozila za crpljenje i odvoz sadržaj septičkih jama), troškove osoblja 11%, materijalne troškove 10%, troškove usluga 9%, i dr.

Ukupni prihodi manji su za 5%, a ukupni rashodi su manji za 4% u odnosu na 2019. godinu. Prihodi od prodaje usluga su manji su za 120 tisuća kn u odnosu na 2019. godine, a prihodi od kompenzacija, dotacija i subvencija koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije manji su za

10% i dr. Prihodi od pružanja usluga po vrstama prihoda i u usporedbi s prošlom godinom vidljivi su iz sljedeće tablice:

Tablica 10. Prihodi od prodaje usluga RJ Održavanja kanalizacijskih sustava

R.b.	Vrste prihoda	2019.	2020.	Udio u %	2020./19.	RAZLIKA
1.	Prihod po m <sup>3</sup> utrošene vode + fiksni dio cj.	7.934.218	7.376.730	66	93	- 557.488
	- prihod po m <sup>3</sup> utrošene vode (varijab.cijena)	4.711.692	4.044.188	36	86	- 667.504
	- prihod po vodomjeru mjesečno (fiksna cj.)	3.222.526	3.332.541	30	103	110.015
2.	Oborinska kanalizacija - Grad Pula	2.700.439	3.359.532	30	124	659.093
3.	Prihodi od izrade priključaka	173.348	203.541	2	117	30.193
4.	Razne usluge	401.055	64.406	1	16	- 336.649
5.	Deponiranje fekalija cisternama po m <sup>3</sup>	113.126	197.912	2	175	84.786
6.	<b>Ukupno RJ Odvodnja otpadnih voda</b>	<b>11.322.186</b>	<b>11.202.121</b>	<b>166</b>	<b>99</b>	<b>- 120.065</b>

Tijekom 2020. godine utrošena voda korisnika kanalizacije u m<sup>3</sup> iznosi 3.550.596 m<sup>3</sup> što je za 9% manje nego prethodne godine. Od toga na domaćinstva se odnosi 2.686.231 m<sup>3</sup> (1% manje nego prethodne godine), na gospodarstvo 856.243 m<sup>3</sup> (26% manje nego prethodne godine) i na socijalno ugrožene građane 8.122 m<sup>3</sup> (41% manje nego prethodne godine).

U toku izvještajnog razdoblja prijavljeno je 951 novih korisnika kanalizacijskog sustava i to 890 novih korisnika u domaćinstvima i 61 novih korisnika u gospodarstvu. Na posljednji dan izvještavanja ukupan broj korisnika je iznosio 29.852 u domaćinstvu i 3.416 u gospodarstvu.

Ukupan broj priključaka je 10.467 priključka, a u 2020. godini izgrađeno je 64 novih priključaka. Ukupna dužina kanalizacijske mreže na održavanju zajedno sa sustavima oborinskih voda iznosi 517 km.

#### RJ Održavanje pogonskih uređaja i postrojenja

U 2020. godini promatrana radna jedinica je ostvarila gubitak u poslovanju u iznosu od 314.611 kn. Ukupni prihodi su manji za 8% u odnosu na 2019. godinu jer su manji prihodi od pružanja usluga za 8% ili 294 tisuća kn, prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja veći su za 63 tisuća, prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija i dr. manji su za 93 tisuće, financijski prihodi su manji za 23%, a ostali prihodi ukupno su manji za 26 tisuća. Ukupni rashodi manji su za 2% i u strukturi ukupnih rashoda najviše otpada na troškove usluga 55% gdje je najveći porast troškova kod vanjskih usluga zbrinjavanja otpada za odvoz i zbrinjavanje otpada, na troškove amortizacije 14%, troškove osoblja 12%, materijalne troškove 6% i dr. Broj korisnika usluge pročišćavanja otpadnih voda i količine utrošene vode u m<sup>3</sup> prikazani su kod RJ Održavanje kanalizacijskih sustava.

#### Radna jedinica crpljenje i odvoz otpadnih voda

Ova radna jedinica crpi i odvozi otpadne vode iz septičkih i sabirnih jama i obavlja uslugu s četiri specijalna vozila od 12 m<sup>3</sup>, 13 m<sup>3</sup> i 14 m<sup>3</sup>(2). Ukupni prihodi manji su za 4%, i to: prihodi od pružanja usluga manji su za 34% ili za 206 tisuća kn, prihodi od kompenzacija i dotacija u visini troškova amortizacije su isti kao i lani i iznose 188 tisuća kn, a prihodi od dugoročnih rezerviranja iznose 36 tisuća kn i sučeljavaju se s troškovima amortizacije, interni prihodi su veći za 58 tisuća kn. Ukupni rashodi su manji za 15% jer su manji materijalni troškovi za 34%,

troškovi usluga su manji za 31%, smanjili su se prevaljeni rashodi za 31%, te troškovi osoblja za 10%.

RJ je u toku 2020. godine ispraznila ukupno 29.874 m<sup>3</sup> otpadnih voda ili 2.298 cisterni, što je manje za 3.911 m<sup>3</sup> otpadnih voda ili manje za 322 cisterni pražnjenja od 2019. godine, i to: za treće osobe ispraznila je 960 cisterni ili 12.480 m<sup>3</sup> otpadnih voda (manje za 5.593 m<sup>3</sup> ili manje za 433 cisterni), za interne potrebe je ispraznila 1.037 cisterni ili 13.481 m<sup>3</sup> otpadnih voda (više za 3 cisterne ili 135 m<sup>3</sup>), a za oborinsku kanalizaciju ispraznila je 301 cisternu ili 3.913 m<sup>3</sup> otpadnih voda (više za 108 cisterni ili više za 1.547 m<sup>3</sup>).

Iz navedenoga je jasno da je zbog proglašenja epidemije značajno slabija turistička sezona utjecala i na ovu radnu jedinicu pogotovo u dijelu pražnjenja septičkih jama za privatne korisnike vlasnike kuća za iznajmljivanje i drugih stambenih objekata u kojima borave turisti ili sezoni. Za razliku od tog dijela aktivnosti mnogo se više radilo na održavanju oborinskog sustava što je i rezultiralo za preko 100 cisterni, a to je opet utjecalo na povećanje vrijednosti ugovora za održavanje oborinske kanalizacije sa gradom Pula.

#### RJ Odštopavanje kanalizacije

Ova radna jedinica obavlja uslugu s dva specijalna vozila za odštopavanje kanalizacije i u promatranom razdoblju ostvarila je bruto dobit u poslovanju veću za 8% u odnosu na 2019. godinu. Ukupni prihodi manji su za 1%, i to: prihodi od pružanja usluga manji su za 39%, prihodi u visini troškova amortizacije (u iznosu od 325.393 kn) veći su nego prošle godine, prihodi od zateznih kamata manji su za 1.058 kn, interni prihodi veći su za 58.009 kn, ostali prihodi su manji za iznos od 5.047 kn.

Ukupni rashodi manji su za 7% u odnosu na 2019. godinu i u strukturi troškova troškovi osoblja sudjeluju s 39% udjela (odnose se na plaće za 4 radnika prosječno prema satima rada, jednako kao lani), troškovi usluga s 14%, troškovi amortizacije s 22%, materijalni troškovi s 11%, prevaljeni troškovi s 11% i dr. Vozila za odštopavanje kanalizacije su u toku 2020. godine vršila uslugu odštopavanja kanalizacije 3.698 sati (88 sati manje u odnosu na prethodnu godinu).

#### RJ Ispitivanje i kontrola kanalizacijskih sustava

Ova radna jedinica je u 2020. godini ostvarila gubitak u poslovanju koji je za 9% manji od prošle godine. Uslugu snimanja kamerom za video inspekciju kanalizacijskih cijevi obavljaju dva operatera ispitivanja i kontrole kanalizacijskih sustava. Unutar RJ zaposlen je i jedan poslovođa i jedan operater GIS sustava. Ukupni prihodi manji su za 6% od istih prihoda 2019. godine, a ukupni rashodi manji su za 8%. Prihodi od pružanja usluga za treće osobe manji su za 62% u odnosu na prošlu godinu, a interni prihodi jednaki su onima u 2019. godini, prihodi u visini troškova amortizacije veći su za 38% i veći su financijski prihodi. U strukturi ukupnih rashoda najviše otpada na troškove osoblja 53%, na prevaljene troškove 27%, na troškove usluga 16% i dr. Ova radna jedinica ima isključivu misiju suporta ostalih radnih jedinica u održavanju sustava odvodnje što je i zakonski regulirano.



## Izveštaj 5.

# POKAZATELJI

### Ocjena poslovanja

#### Prihod i trošak po zaposlenome

Prihod po zaposlenom bilježi povećanje od 1% (ili za 5 tis. kn) u odnosu na prethodnu godinu. Trošak po zaposlenom prati ostvarenje prihoda, odnosno bilježi povećanje od 1% (ili za 6 tis. kn). Troškovi osoblja po zaposlenom također bilježe porast i to od 8% (ili za 10 tis. kn). u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje.

Tablica 11. Prihodi trošak po zaposlenom u 2019. i 2020. godini

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Prihod po zaposlenom	594.887	600.392	101
Trošak po zaposlenome	588.557	594.518	101
Troškovi osoblja po zaposlenome	116.200	125.907	108

#### Pokazatelji likvidnosti

Pokazatelji likvidnosti veći su od 1,0 što ukazuje na dostatnu likvidnost, a bilježi se i trend povećanja vrijednosti u odnosu na 2019. godinu. Rezultat je to akumulacije sredstava prikupljenih kroz naknade za razvoj gradova Pula, Vodnjan i općina Medulin (Pješćana uvala), Fažana i Ližnjan (naselje Jadreški).

Tablica 12. Koeficijent tekuće likvidnosti u 2019. i 2020. godini

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Kratkotrajna imovina	43.223.028	57.074.018	132
Kratkoročne obveze	20.450.222	22.756.711	111
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,10	2,51	119

Tablica 13. Koeficijent ukupne likvidnosti u 2019. i 2020. godini

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Novac + potraživanja	42.249.781	56.340.787	132
Kratkoročne obveze	20.450.222	22.756.711	111
Koeficijent ubrzane likvidnosti	2,07	2,48	120

#### Koeficijenti zaduženosti

Koeficijent zaduženja iskazan u pokazateljima iznosi 89% te je kao takav na istoj razini kao i prethodne godine. Ovaj koeficijent pokazuje nisku razinu zaduženosti jer se imovina većinom financira putem prikupljene naknade za razvoj, iz dotacija jedinica lokalne samouprave, države ili Hrvatskih voda (bespovratnih sredstava). Dana struktura zaduženosti stvara preduvjete za buduća zaduženja u realizaciji EU projekata i budućih investicija.

Tablica 14. Koeficijent zaduženosti u 2019. i 2020. godini

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Ukupne obveze	300.602.653	313.887.305	104
Ukupne obveze (bez prihoda budućeg razdoblja)	31.527.993	30.125.327	96
Ukupna imovina	338.910.197	352.388.864	104
Koeficijent zaduženosti	0,89	0,89	100
Koeficijent zaduženosti (bez prihoda budućeg razdoblja)	0,09	0,09	100

### Koeficijent vlastitog financiranja

Tablica 15. Koeficijent vlastitog financiranja u 2019. i 2020. godini

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Glavnica (kapital i rezerve)	38.307.544	38.501.559	101
Ukupna imovina	338.910.197	352.388.864	104
Koeficijent vlastitog financiranja	0,11	0,11	97

Koeficijent vlastitog financiranja iskazuje da se 11% investicija financira iz vlastitih sredstava što smanjuje kamatni rizik i pojeftinjuje samo financiranje. Pri tome treba istaknuti da se najveći dio investicija financira bespovratnim sredstvima Hrvatskih voda, jedinica lokalne samouprave, naknada za razvoj, donacija i EU fondova što predstavlja dodatnu pogodnost za društvo.

### Koeficijenti obrtaja

Tablica 16. Koeficijent obrtaja u 2019. i 2020. godini

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Ukupni prihodi	27.959.706	26.417.249	94
Ukupna imovina	338.910.197	352.388.864	104
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,08	0,08	91

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Prihodi od prodaje	16.017.255	15.269.344	95
Potraživanja od kupaca i države	3.396.824	3.051.673	90
Koeficijent obrta potraživanja	4,72	5,00	106

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Broj dana u godini	365	366	100
Koeficijent obrta potraživanja	4,72	5,00	106
Trajanje naplate potraživanja u danima od kupaca	77	73	94

Nizak koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje za relativno niske prihode u odnosu na imovinu društva. Misija i priroda posla koju obavlja poduzeće je prije svega komunalna djelatnost koju karakterizira visoka vrijednost dugotrajne imovine te se stoga i ne zahtjeva velika intenzivnosti imovine odnosno njezinog obrtaja. Sa druge strane visok koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezani dani naplate ukazuju na veliki broj dana naplate, iako u odnosu na prošlu godinu, broj dana naplate potraživanja se smanjio za 4 dana.

## Koeficijenti ekonomičnosti

Tablica 13. Koeficijent ekonomičnosti u 2019. i 2020. godini

OPIS	2019.	2020.	Indeks
Poslovni prihodi	27.701.396	25.937.053	94
Poslovni rashodi	27.442.413	25.853.479	94
Koeficijent ekonomičnosti	1,01	1,00	99

Jedna jedinica poslovnih rashoda stvori 1,00 jedinicu poslovnih prihoda što ukazuje da je Društvo ostvarilo pozitivan operativni rezultat.

## Ostali pokazatelji poslovanja

### Stopa odsutnosti sa posla – perspektiva učenje i rast

Prema stanju na dan 31.12.2020. godine društvo ima zaposleno 44 radnika ili manje za 3 radnika od prošle godine. Ima 5 žena, a 7 je radnika na određeno vrijeme. Prosječni broj radnika na bazi sati rada je 44 radnika što je jednako u odnosu na prošlu godinu.

Ove godine neznatno je povećana većina stavaka koji čine ukupan fond sati. Ukupan broj sati veći je za 1.308 sati u odnosu na 2019. godinu. Fond plaćenih sati za 2020. godinu je veći za 1.869 sati u odnosu na prošlu godinu, a izvršeni sati rada za 849 sati su veći nego 2019. Kategorija neizvršenih sati rada plaćenih u društvu je veća za 6% ili za 1.095 sati. Neizvršeni sati rada na teret HZZO su manji za 12% ili 561 sat. Prekovremeni sati su manji za 5% ili 75 sati jer su manji sati u većini radnih jedinica, a veći je broj prekovremenih sati u radnim jedinicama održavanje kanalizacijskih sustava, odvodnja fekalnih voda, crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija i zajedničkim poslovima djelatnosti.

Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društvu iznosi 8,4% i manja je za 13% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 3,9% i manja je za 13% od iste stope bolovanja 2019. godine. U strukturi bolovanja najviše otpada na bolovanje na teret HZZO 54%, a na bolovanje na teret društva otpada 46%.

Tablica 18. Struktura sati u 2019. i 2020. godini

REDNI BROJ	OPIS	STRUKTURA SATI		INDEKS
		2019.	2020.	2019./2018.
1.	UKUPNI SATI	95.091,1	96.398,8	101
2.	UKUPNO PLAĆENI SATI	90.323,1	92.191,7	102
3.	IZVRŠENI SATI RADA	71.100,3	71.949,2	101
4.	NEIZVRŠENI SATI RADA PLAĆENI U DRUŠTVU	17.588,8	18.683,5	106
4.1.	Godišnji odmor	9.631,9	11.560,6	120
4.2.	Državni praznici	3.656,4	3.046,9	83
4.3.	Plaćeni dopust	252,1	208,0	83
4.4.	Naknada plaće (Covid)		286,7	
4.5.	Bolovanje do 42 dana	4.048,4	3.581,3	88
5.	NEIZVRŠENI SATI RADA PLAĆENI IZVAN DRUŠTVA	4.768,0	4.207,1	88
5.1.	Bolovanje preko 42 dana	3.656,0	3.319,1	91
5.2.	Bolovanje - ozljeda na radu	648,0	800,0	123
5.3.	Kućna njega, pratnja	104,0	88,0	85
5.4.	Porodiljni/roditeljski dopust	360,0		0
6.	NEPLAĆENI SATI RADA			
7.	PREKOVREMENI SATI RADA	1.634,0	1.559,0	95

Ukoliko se podijele ukupni sati bolovanja po svim osnovama sa ukupno plaćenim satima dolazimo do stope bolovanja od 8,4%, te se može konstatirati da na razini godine zbog raznih vrsta bolovanja imamo 4 djelatnika manje. Od ukupno ostvarenih bolovanja u 2020. godini koja iznose 7.788 sati veći dio ili 4.207 sati ili 54% otpada na bolovanje na teret HZZO. Postotak bolovanja je još uvijek iznad prosjeka sektora, a podaci ukazuju da bez obzira na prirodan i dosta intenzivan odliv djelatnika u mirovinu poduzeće ima prosječnu starost djelatnika 45 godina, a time i visoku stopu bolovanja. Sa druge strane kao što smo i navodili u ranijim godišnjim izvješćima kontinuirano se radi na kontroli bolovanja uz podizanje standarda zaštite na radu kako bi se kategorija bolovanja ozljede na radu smanjila na najmanju moguću mjeru. Ovo ukazuje i izuzetno smanjenje broja sati uzrokovanih ozljedama na radu.

## Izveštaj 6.

# REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

---

### Realizacija plana prihoda i rashoda

Realizirani prihodi bilježe 2%-no veće ostvarenje od planiranih vrijednosti čemu je doprinijelo veće ostvarenje svih grupa prihoda. Poslovni prihodi veći su za 1% (ili za 592 tis. kn), financijski prihodi veći su za 8% (ili za 21 tis. kn), dok su ostali prihodi dvostruko veći (ili za 483 tis. kn) u odnosu na plan.

Sa druge strane, evidentirani rashodi su manji za 1% (ili za 600 tis. kn) u odnosu na plan što je rezultat smanjenja troškova amortizacije (za 1% ili za 31 tis. kn), ostalih troškova poslovanja (za 15% ili za 243 tis. kn), financijskih rashoda (za 83% ili za 578 kn) te ostalih rashoda i vrijednosna usklađivanja (za 68% ili za 492 tis. kn).

Plan poslovanja donosi se na temelju svih raspoloživih podataka i kretanja/trendova koji su u trenutku pripreme plana stajali na raspolaganju. Također planom se nastoje predvidjeti svi poslovni događaji i promjene koje bi mogle značajnije utjecati na poslovanje Društva. Iako planirane veličine i rezultat poslovanja ne odstupaju značajno od prvotno planiranih veličina određenih odstupanja kao i do sada uvijek ima te je kao i prethodnih godina napravljen rebalans plana poslovanja.

### Realizacija plana dodatnih podataka

Broj zaposlenih na dan 31.12.2020. godine je 44 što je u potpunosti usklađeno sa planom.

Ostvarene investicije premašile su plan za 26% jer se koncem godine intenzivirala dostava prispjelih dokumenata za EU projekte i radovi na pojedinim investicijama što je dovelo i do povećanja izvora financiranja, konkretno vlastitog financiranja za 3,0 mil. kn iz naknade za razvoj. Dok je kod financiranja iz bespovratnih sredstava zabilježeno 17%-no manje ostvarenje plana.

Kao što smo i ranije navodili uvijek se plan investicija radi na način da se u obzir uzmu sve potencijalne investicije iako je teoretski njihova realizacija u ukupnom iznosu nemoguća. Ovakav pristup potreban je radi potencijalnog uvrštenja u planove Hrvatskih voda i proračuna jedinica lokalne samouprave. Jasno je da i ostale investicije koje su u domeni Društva kao i njihova realizacija prije svega ovise o raspoloživim sredstvima.

Plan realizacije dodatnih podataka u djelu realizacije prihoda u izvještajnom razdoblju iskazuje porast od 3%. Pozitivno odstupanje evidentirano je unutar svih grupa prihoda, osim u prihodima od ispitivanja i kontrole kanalizacijskih sustava koji bilježe 68%-no ostvarenje plana te u prihodima odštopavanja kanalizacije koji su u potpunosti usklađeni sa planiranim.

Realizacija rashoda prati trend prihoda, odnosno isti su premašili planirane vrijednosti za 3%. Povećanje je evidentirano unutar svih grupa rashoda osim u rashodima crpljenja, odvoza i zbrinjavanja fekalija (95%-no ostvarenje plana) i rashoda odštopavanja kanalizacije (93%-no ostvarenje plana).

Raspored troškova zajedničkih službi društva i tehničke pripreme smanjen je za 25% u odnosu na 2019. godinu. Iz radnih jedinica izdvojene su zajedničke službe koje obavljaju zajedničke poslove za sve djelatnosti unutar društva Pragrande pa je potrebno raspoređivati i njihov trošak.

Fizički podaci o poslovanju ostvareni su u skladu sa planiranim. Detaljno objašnjenje istih je dano u poglavlju Dodatni podaci.

# Odluka

**Nadzornog odbora**