



d.o.o. za opskrbu pitkom vodom,
odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda
Obala Rudera Boškovića 10, 44000 Sisak
www.sisackivodovod.hr

e-mail: rajnistvo@sisackivodovod.hr
tel: 044 526 166 / fax: 044 526 172
IBAN: HR5124070001500316662.
OTP Banka d.d. / OIB: 84218628128

**PRVE IZMJENE I DOPUNE PLANA POSLOVANJA
SISAČKI VODOVOD d.o.o.
za 2019. godinu**

SISAČKI VODOVOD d.o.o.
CIS-17 Obala Rudera Boškovića 10

DIREKTOR:


Igor Rađenović, dipl. oec.

Sisak, studeni 2019.

Naziv pozicije	AOPI oznaka	Realizacija za 2018. godinu	Financijski plan za 2019.	Realizacija za period 01.01.- 31.08.2019.	Rebalans plana	Razlika	Indeks	Obrazloženje
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=5/4	
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	46.161.540,00	41.950.000,00	31.646.371,00	49.725.000,00	7.775.000,00	119	Postovni prihodi su izmjenama povećani za 7.775 milijuna kuna zbog prihoda od surfinanciranja UPOV-a i potpora za kamate za kredit EBRD-a za UPOV.
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126							
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	30.412.401,00	32.000.000,00	20.944.162,00	32.000.000,00	0,00	100	Postovni prihodi (Prihodi od prodaje izvan grupe) izmjenama nisu mijenjani, a čine ih prihodi od varijabilnog dijela cijene usluge vodoopskrbe i usluge odvodnje stanovništvu i poslovnim korisnicima i prihodi od fiksnog dijela cijene vodne usluge svim korisnicima, te usluge izgradnje vodovodnih i kanalizacijskih priključaka.
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128							
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129							
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	15.749.139,00	9.950.000,00	10.702.209,00	17.725.000,00	7.775.000,00	178	Ostali poslovni prihodi izmjenama su povećani za 7.775 milijuna u odnosu na usvojeni plan, a povećanje se odnosi na prihod od surfinanciranja za izgradnju UPOV-a (5,8 milijuna), prihod od potpora za kamate na kredit EBRD-a (1,1 milijun kuna) a ostatak povećanja se odnosi na ostale poslovne prihode (prefakturiranje troškova za održavanje obrtnih pumpi, prodaja rabljenih vozila).
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	52.073.727,00	45.770.000,00	31.331.332,00	50.180.000,00	4.410.000,00	110	Poslovni rashodi izmjenama su povećani za 4,41 milijuna kuna.
1. Promjene vrijednosti zalih proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	132					0,00		
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	15.327.936,00	12.000.000,00	6.819.027,00	12.400.000,00	400.000,00	103	Materijalni troškovi su izmjenama povećani za 400.000 kuna. Planirani troškovi sirovinu i materijala obuhvaćaju nabavu materijala za održavanje mreža i pogona za proizvodnju vode i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, kemikalije za obradu vode i otpadnog mulja, laboratorijski materijal, materijal za uredsko poslovanje i čišćenje, zaštitnu odjeću i obuću, sitni inventar i rezervne dijelove za vozni park. Najveću stavku čine troškovi enerģenata, odnosno električne energije koja je potrebna za proizvodnju vode, te za rad crpnih stanica za odvodnju i rad uređaja za pročišćavanje otpadnih voda.
a) Troškovi sirovina i materijala	134	12.076.777,00	9.000.000,00	5.044.683,00	9.000.000,00	0,00	100	
b) Troškovi prodane robe	135					0,00		
c) Ostali vanjski troškovi	136	3.251.159,00	3.000.000,00	1.774.344,00	3.400.000,00	400.000,00	113	Ostali vanjski troškovi obuhvaćaju troškove usluga drugih za redovno održavanje i servise opreme i uređaja, voznog parka, usluge umjeravanja, kontrole i atesta, usluge analize voda, tla, mulja, komunalne usluge te usluge izrade projekata, elaborata i studija izmjenama su ove usluge povećane za 400.000 kuna
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	13.533.575,00	16.000.000,00	10.774.318,00	16.000.000,00	0,00	100	Izmjenama je struktura troškova osoblja korigirana temeljem ostvarenja u 2019. godini i zakonskih promjena u stopama doprinosa na plaću.
a) Neto plaće i nadnice	138	8.738.379,00	11.000.000,00	6.979.621,00	10.360.000,00	-640.000,00	94	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	2.771.571,00	3.000.000,00	2.313.831,00	3.440.000,00	440.000,00	115	
c) Doprinosi na plaće	140	2.023.625,00	2.000.000,00	1.480.866,00	2.200.000,00	200.000,00	110	
4. Amortizacija	141	9.563.106,00	12.900.000,00	11.698.487,00	17.600.000,00	4.700.000,00	136	Trošak amortizacije je izmjenama povećan za 4,7 milijuna zbog amortizacije imovine UPOV-a.
5. Ostali troškovi	142	2.785.825,00	2.070.000,00	1.614.732,00	2.830.000,00	760.000,00	137	Ostale troškove čine troškovi odvjetnika, javnog bilježnika, revizora, bankarske naknade, premije osiguranja, naknade za članove nadzornog odbora, komunalna naknada i naknada za uređenje voda te naknade troškova zaposlenika. Ovi troškovi su planom poslovanja nije planirani od realnih jer nisu dobro sagledani u kontekstu pripajanja VOK, pa je izmjenama došlo do porasta za 760.000 kuna sukladno ostvarenju za osam mjeseci.
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	4.108.433,00	2.500.000,00	405.739,00	1.200.000,00	-1.300.000,00	48	Izmjenama su smanjena planirana vrijednosna usklađenja potraživanja, zbog povećane učinkovitosti naplate usluđi inženjerskih direktnih kontakata s korisnicima.
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	1.080.305,00				-1.080.305,00		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	3.028.128,00	2.500.000,00	405.739,00	1.200.000,00	-1.300.000,00	48	
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147							
b) Rezerviranja za porezne obveze	148							
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149							
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodni bogatstva	150							
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151							
f) Druga rezerviranja	152							
8. Ostali poslovni rashodi	153	6.754.852,00	300.000,00	19.029,00	150.000,00	-150.000,00	50	Ostali poslovni prihodi obuhvaćaju donacije, ostbise po inventurnim razlikama i slično.

Naziv pozicije	ADP oznaka	Realizacija za 2018. godinu	Financijski plan za 2019.	Realizacija za period 01.01.-31.08.2019.	Rebalans plana	Razlika	Indeks	Obrazloženje
III. FINANCISKI PRIHODI (AOP 155 do 164)							100	
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	154	1.920.201,00	1.100.000,00	745.564,00	1.100.000,00	0,00		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesima	155							
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	156							
4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	157							
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158							
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	159							
7. Ostali prihodi s osnovne kamata	160							
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	161	1.166.086,00	1.000.000,00	745.564,00	1.000.000,00	0,00	100	Prihodi s osnovne kamate odnose se na obracun zakonske zatezne kamate za zakasnjela placanja od dospjela racuna do datuma placanja i na redovne kamate za sredstva na racunu.
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	162	754.115,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100	
10. Ostali financijski prihodi	163							
IV. FINANCISKI RASHODI (AOP 166 do 172)							9867	izmjenama su dodane kamate za kredit EBRD za izgradnju UPV-a.
1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	164	828.516,00	15.000,00	738.047,00	1.480.000,00	1.465.000,00		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	165							
3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi	166							
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	167	783.633,00	2.200,00	724.300,00	1.450.000,00	1.447.800,00	65909	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	168	44.883,00	5.000,00	13.747,00	30.000,00	25.000,00	600	
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	169							
7. Ostali financijski rashodi	170							
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM								
1. Udio u dobiti od društava povezanih sudjeljujućim interesom	171		7.800,00			-7.800,00		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA INTERESOM								
1. Udio u dobiti od društava povezanih sudjeljujućim interesom	172							
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM								
1. Udio u gubitku od društava povezanih sudjeljujućim interesom	173							
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA INTERESOM								
1. Udio u gubitku od društava povezanih sudjeljujućim interesom	174							
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	175							
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	176	48.081.741,00	43.050.000,00	32.391.935,00	50.825.000,00	7.775.000,00	118	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)								
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	177	52.902.243,00	45.785.000,00	32.069.379,00	51.660.000,00	5.875.000,00	113	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-179)	178	0,00	0,00	322.556,00	0,00	0,00		
XII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)								
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	179	4.820.502,00	2.735.000,00	322.556,00	835.000,00	-1.900.000,00	31	izmjenama je gubitak u poslovanju smanjen za 1,9 milijuna kuna u odnosu na planirani.
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	180	0,00	0,00	322.556,00	0,00	0,00		
	181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	182	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	183	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	184	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	185	4.820.502,00	2.735.000,00	322.556,00	835.000,00	-1.900.000,00	31	