

# **K o n t o   L   d.o.o.   Sisak**

za usluge revizije i računovodstva,   Sisak, dr Ante   Starčevića 16

## **I   Z   V   J   E   Š   Ć   E**

**O   REVIZIJI   FINANCIJSKIH   IZVJEŠTAJA  
ZA 2023. GODINU   DRUŠTVA**

**PRIVREDA   d.o.o.   PETRINJA**

**Braće Hanžek 19**

**Sisak,   lipanj   2024.   godine**

## Odgovornost za financijske izvještaje

U skladu s odredbama Zakona o računovodstvu i drugih zakonskih propisa Uprava društva je dužna osigurati da financijski izvještaji budu sastavljeni i prezentirani u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna za slijedeće :

- za odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika,
- za razumne i oprezne prosudbe i procjene,
- za postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima,
- za pripremanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija koje će s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj društva kao i njegove rezultate poslovanja. Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu s važećim propisima. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine društva te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi otkrivanja nezakonitosti.

Priložene financijske izvještaje je odobrila Uprava društva dana 22. travnja 2024. godine.

PRIVREDA d.o.o. Petrinja  
Braće Hanžek 19

Potpisano u ime uprave društva :  
Željko Softić, mag. oec.

**PRIVREDA** društvo s  
ograničenom odgovornošću za  
javnu vodoopskrbu i odvodnju  
PETRINJA, Braće Hanžek 19

# K o n t o L d.o.o. Sisak

za usluge revizije i računovodstva, Sisak, dr Ante Starčevića 16

## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

**PRIVREDA d.o.o.**  
**Braće Hanžek 19**  
**Petrinja**

### *Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja*

#### **Mišljenje**

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja društva **PRIVREDA d.o.o. Petrinja** koji obuhvaćaju Izvještaj o financijskom položaju ( bilancu ) na dan 31. prosinac 2023. godine, Račun dobiti i gubitka, Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanim tokovima, Izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te Bilješke uz financijske izvještaje uključujući i značajne računovodstvene politike.

Prema našem mišljenju priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. prosinac 2023. godine, njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja ( HSFI-ima ).

#### **Osnova za mišljenje**

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Međunarodnim revizijskim standardima ( MRevS-ima ). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću revizora u odjeljku *Odgovornosti revizora za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Društva u skladu s Međunarodnim kodeksom etike za profesionalne računovođe uključujući Međunarodne standarde neovisnosti koji je izdao Odbor za međunarodne standarde etike za računovođe ( IESBA ) ( IESBA Kodeks ) kao i u skladu s etičkim zahtjevima koji su relevantni za našu reviziju godišnjih financijskih izvještaja i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s tim zahtjevima i IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje .

#### **Ostale informacije u godišnjem izvješću**

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije uključuju Izvješće posloводства uključeno u Godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja naša je odgovornost pročitati ostale informacije i u provođenju toga razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne

godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane.

U pogledu Izvješća posloводства obavili smo i postupke propisane Zakonom o računovodstvu. Ti postupci uključuju provjeru je li Izvješće posloводства sastavljeno u skladu s člankom 21. Zakona o računovodstvu.

Temeljeno na obavljenim postupcima, u mjeri u kojoj smo u mogućnosti to procijeniti izvještavamo da su :

1. Informacije u priloženom Izvješću posloводства Društva za 2023. godinu su usklađene, u svim značajnim odrednicama, s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2023. godinu.

2. Priloženo Izvješće posloводства Društva za 2023. godinu je sastavljeno u skladu sa člankom 21. Zakona o računovodstvu.

Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije financijskih izvještaja dužni smo izvijestiti ako smo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom Izvješću posloводства. U tom smislu nemamo što izvijestiti.

### **Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje**

Uprava je odgovorna za sastavljanje i fer prezentaciju godišnjih financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

### **Odgovornosti revizora za reviziju godišnjih financijskih izvještaja**

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati Izvješće revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također :

- Prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljammo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerne propuste, lažna predstavljanja ili zaobilaženje internih kontrola.

- Stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

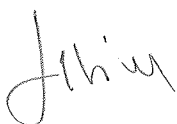
- Ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.

- Zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem Izvješću revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s vremenski neograničenim poslovanjem.

- Ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi sa, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Ljiljana Letica, ovlaštenu revizor



U Sisku, 03. lipanj 2024. godine

" KONTA - L " d.o.o.  
za usluge revizije i računovodstva  
**S I S A K**

KONTA-L d.o.o. Sisak  
Ante Starčevića 16, 44000 Sisak  
Direktor :  
Ljiljana Letica, dipl. oec.



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Iznosi u EUR

| Naziv pozicije                                                                               | AOP<br>oznaka | Rbr.<br>bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 1                                                                                            | 2             | 3                | 4                | 5             |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (AOP 128 do 132)                                                  | <b>127</b>    |                  | 8.412.796,60     | 18.573.735,06 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe                                           | 128           |                  |                  |               |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)                                                          | 129           |                  | 2.939.331,87     | 2.529.649,14  |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga                            | 130           |                  | 36.386,49        | 35.740,48     |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe                                      | 131           |                  |                  |               |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)                                                     | 132           |                  | 5.437.078,24     | 16.008.345,44 |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)                             | <b>133</b>    |                  | 7.938.703,03     | 18.494.088,39 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                      | 134           |                  |                  |               |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)                                                     | 135           |                  | 3.602.480,32     | 15.125.856,61 |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                                            | 136           |                  | 569.319,66       | 447.546,29    |
| b) Troškovi prodane robe                                                                     | 137           |                  | 456.118,92       | 553.201,11    |
| c) Ostali vanjski troškovi                                                                   | 138           |                  | 2.577.041,74     | 14.125.109,21 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)                                                         | 139           |                  | 1.562.424,72     | 1.683.362,75  |
| a) Neto plaće i nadnice                                                                      | 140           |                  | 995.919,97       | 1.062.130,60  |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                                      | 141           |                  | 345.479,33       | 382.812,82    |
| c) Doprinosi na plaće                                                                        | 142           |                  | 221.025,42       | 238.419,33    |
| 4. Amortizacija                                                                              | 143           |                  | 1.643.782,60     | 1.244.383,36  |
| 5. Ostali troškovi                                                                           | 144           |                  | 235.996,68       | 299.400,25    |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)                                                      | 145           |                  | 82.224,43        | 43.100,04     |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine                                               | 146           |                  |                  |               |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine                                             | 147           |                  | 82.224,43        | 43.100,04     |
| 7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)                                                             | 148           |                  | 0,00             | 0,00          |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                      | 149           |                  |                  |               |
| b) Rezerviranja za porezne obveze                                                            | 150           |                  |                  |               |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove                                                   | 151           |                  |                  |               |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                 | 152           |                  |                  |               |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                            | 153           |                  |                  |               |
| f) Druga rezerviranja                                                                        | 154           |                  |                  |               |
| 8. Ostali poslovni rashodi                                                                   | 155           |                  | 811.794,28       | 97.985,38     |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b> (AOP 157 do 166)                                             | <b>156</b>    |                  | 1.588,43         | 8.008,42      |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 157           |                  |                  |               |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima         | 158           |                  |                  |               |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 159           |                  |                  |               |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                     | 160           |                  |                  |               |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe       | 161           |                  |                  |               |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova                            | 162           |                  |                  |               |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata                                                            | 163           |                  | 1.359,22         | 8.008,42      |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi                                              | 164           |                  | 229,21           |               |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine                                     | 165           |                  |                  |               |
| 10. Ostali financijski prihodi                                                               | 166           |                  |                  |               |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b> (AOP 168 do 174)                                              | <b>167</b>    |                  | 27.962,84        | 48.362,97     |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe                     | 168           |                  |                  |               |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe                              | 169           |                  |                  |               |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi                                                  | 170           |                  | 23.261,27        | 48.362,97     |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi                                                           | 171           |                  | 4.701,57         |               |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                                     | 172           |                  |                  |               |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)                                         | 173           |                  |                  |               |
| 7. Ostali financijski rashodi                                                                | 174           |                  |                  |               |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                         | <b>175</b>    |                  |                  |               |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>                                             | <b>176</b>    |                  |                  |               |

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-RDG**

| Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.                                                                                                                  |               |                  |                  | Iznosi u EUR  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|--|
| Naziv pozicije                                                                                                                                          | AOP<br>oznaka | Rbr.<br>bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |  |
| 1                                                                                                                                                       | 2             | 3                | 4                | 5             |  |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM                                                                                        | 177           |                  |                  |               |  |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA                                                                                                            | 178           |                  |                  |               |  |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)                                                                                                              | 179           |                  | 8.414.385,03     | 18.581.743,48 |  |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)                                                                                                               | 180           |                  | 7.966.665,87     | 18.542.451,36 |  |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)                                                                                                  | 181           |                  | 447.719,16       | 39.292,12     |  |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)                                                                                                               | 182           |                  | 447.719,16       | 39.292,12     |  |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)                                                                                                             | 183           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| XII. POREZ NA DOBIT                                                                                                                                     | 184           |                  |                  |               |  |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)                                                                                                         | 185           |                  | 447.719,16       | 39.292,12     |  |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)                                                                                                                        | 186           |                  | 447.719,16       | 39.292,12     |  |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)                                                                                                                      | 187           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)                                                          |               |                  |                  |               |  |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)                                                                           | 188           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja                                                                                                       | 189           |                  |                  |               |  |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja                                                                                                     | 190           |                  |                  |               |  |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA                                                                                                                | 191           |                  |                  |               |  |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)                                                                                               | 192           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)                                                                                             | 193           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)                                                             |               |                  |                  |               |  |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)                                                                                                 | 194           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)                                                                                                                   | 195           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)                                                                                                                 | 196           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)                                                                                                                      | 197           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)                                                                                                        | 198           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)                                                                                                                        | 199           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)                                                                                                                      | 200           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)                                                        |               |                  |                  |               |  |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)                                                                                                          | 201           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice                                                                                                                 | 202           |                  |                  |               |  |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu                                                                                                    | 203           |                  |                  |               |  |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)                                                                |               |                  |                  |               |  |
| I. Dobit ili gubitak razdoblja                                                                                                                          | 204           |                  |                  |               |  |
| II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)                                                                      | 205           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)                                                                         | 206           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                                                    | 207           |                  |                  |               |  |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                  | 208           |                  |                  |               |  |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 209           |                  |                  |               |  |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja                                                                                            | 210           |                  |                  |               |  |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane                                                                                                         | 211           |                  |                  |               |  |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane                                                                               | 212           |                  |                  |               |  |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)                                                                          | 213           |                  | 0,00             | 0,00          |  |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja                                                                                                    | 214           |                  |                  |               |  |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                   | 215           |                  |                  |               |  |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova                                                                                        | 216           |                  |                  |               |  |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                                             | 217           |                  |                  |               |  |
| 5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom                                                                | 218           |                  |                  |               |  |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije                                                                                                | 219           |                  |                  |               |  |

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-RDG**

| Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.                                                                                 |               |                  |                  | Iznosi u EUR  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| Naziv pozicije                                                                                                         | AOP<br>oznaka | Rbr.<br>bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
| 1                                                                                                                      | 2             | 3                | 4                | 5             |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora                                                    | 220           |                  |                  |               |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak                                                    | 221           |                  |                  |               |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak                          | 222           |                  |                  |               |
| V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)                                                            | 223           |                  | 0,00             | 0,00          |
| VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)                                                      | 224           |                  | 0,00             | 0,00          |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b> |               |                  |                  |               |
| VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)                                                             | 225           |                  | 0,00             | 0,00          |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice                                                                                | 226           |                  |                  |               |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu                                                                   | 227           |                  |                  |               |

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Iznosi u EUR

| Naziv pozicije                                                                    | AOP<br>oznaka | Rbr.<br>bilješke | Prethodna godina<br>(neto) | Tekuća godina<br>(neto) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1                                                                                 | 2             | 3                | 4                          | 5                       |
| <b>AKTIVA</b>                                                                     |               |                  |                            |                         |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | <b>001</b>    |                  |                            |                         |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | <b>002</b>    |                  | 56.647.408,45              | 71.781.645,11           |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b>    |                  | 30.786,38                  | 25.459,23               |
| 1. Izdaci za razvoj                                                               | 004           |                  |                            |                         |
| 2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava    | 005           |                  | 29.294,31                  | 23.967,16               |
| 3. Goodwill                                                                       | 006           |                  |                            |                         |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                     | 007           |                  |                            |                         |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi                                               | 008           |                  |                            |                         |
| 6. Ostala nematerijalna imovina                                                   | 009           |                  | 1.492,07                   | 1.492,07                |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b>    |                  | 56.612.637,33              | 71.752.201,20           |
| 1. Zemljište                                                                      | 011           |                  | 123.543,83                 | 122.743,52              |
| 2. Građevinski objekti                                                            | 012           |                  | 17.991.095,76              | 21.249.194,47           |
| 3. Postrojenja i oprema                                                           | 013           |                  | 847.038,95                 | 852.549,54              |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014           |                  | 590.215,28                 | 633.722,68              |
| 5. Biološka imovina                                                               | 015           |                  |                            |                         |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu                                              | 016           |                  | 494.283,89                 | 634.718,21              |
| 7. Materijalna imovina u pripremi                                                 | 017           |                  | 36.566.459,62              | 48.259.272,78           |
| 8. Ostala materijalna imovina                                                     | 018           |                  |                            |                         |
| 9. Ulaganje u nekretnine                                                          | 019           |                  |                            |                         |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                        | <b>020</b>    |                  | 3.984,74                   | 3.984,68                |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 021           |                  |                            |                         |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                  | 022           |                  |                            |                         |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                     | 023           |                  |                            |                         |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom          | 024           |                  |                            |                         |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025           |                  |                            |                         |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom     | 026           |                  |                            |                         |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                  | 027           |                  | 3.984,74                   | 3.984,68                |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                | 028           |                  |                            |                         |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                            | 029           |                  |                            |                         |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina                                         | 030           |                  |                            |                         |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>                                          | <b>031</b>    |                  | 0,00                       | 0,00                    |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 032           |                  |                            |                         |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 033           |                  |                            |                         |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                         | 034           |                  |                            |                         |
| 4. Ostala potraživanja                                                            | 035           |                  |                            |                         |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>                                                | <b>036</b>    |                  |                            |                         |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b>    |                  | 8.806.313,76               | 2.430.170,81            |
| <b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>                                                 | <b>038</b>    |                  | 606.458,96                 | 597.646,84              |
| 1. Sirovine i materijal                                                           | 039           |                  | 606.458,96                 | 597.646,84              |
| 2. Proizvodnja u tijeku                                                           | 040           |                  |                            |                         |
| 3. Gotovi proizvodi                                                               | 041           |                  |                            |                         |
| 4. Trgovačka roba                                                                 | 042           |                  |                            |                         |
| 5. Predujmovi za zalihe                                                           | 043           |                  |                            |                         |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                         | 044           |                  |                            |                         |
| 7. Biološka imovina                                                               | 045           |                  |                            |                         |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>                                          | <b>046</b>    |                  | 2.843.309,57               | 1.038.682,33            |

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Iznosi u EUR

| Naziv pozicije                                                                                        | AOP<br>oznaka | Rbr.<br>bilješke | Prethodna godina<br>(neto) | Tekuća godina<br>(neto) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1                                                                                                     | 2             | 3                | 4                          | 5                       |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                                           | 047           |                  |                            |                         |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                                          | 048           |                  |                            |                         |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                                             | 049           |                  | 719.436,06                 | 863.928,38              |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                                                  | 050           |                  | 2.034,24                   | 2.119,40                |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                                        | 051           |                  | 2.118.905,57               | 80.185,37               |
| 6. Ostala potraživanja                                                                                | 052           |                  | 2.933,70                   | 92.449,18               |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)                                                 | 053           |                  | 0,00                       | 0,00                    |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                                               | 054           |                  |                            |                         |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                                      | 055           |                  |                            |                         |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                                         | 056           |                  |                            |                         |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom                              | 057           |                  |                            |                         |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom                     | 058           |                  |                            |                         |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom                         | 059           |                  |                            |                         |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                                      | 060           |                  |                            |                         |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                                    | 061           |                  |                            |                         |
| 9. Ostala financijska imovina                                                                         | 062           |                  |                            |                         |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI                                                                           | 063           |                  | 5.356.545,23               | 793.841,64              |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI                                            | 064           |                  | 24.446,75                  | 19.180,46               |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)                                                                | 065           |                  | 65.478.168,96              | 74.230.996,38           |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI                                                                               | 066           |                  | 24.252.922,03              | 32.285.124,18           |
| <b>PASIVA</b>                                                                                         |               |                  |                            |                         |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)                                             | 067           |                  | 5.016.189,93               | 5.055.482,11            |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL                                                                         | 068           |                  | 4.639.511,58               | 4.639.500,00            |
| II. KAPITALNE REZERVE                                                                                 | 069           |                  |                            |                         |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)                                                      | 070           |                  | 55.586,17                  | 55.597,78               |
| 1. Zakonske rezerve                                                                                   | 071           |                  |                            |                         |
| 2. Rezerve za vlastite dionice                                                                        | 072           |                  |                            |                         |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)                                                         | 073           |                  |                            |                         |
| 4. Statutarne rezerve                                                                                 | 074           |                  |                            |                         |
| 5. Ostale rezerve                                                                                     | 075           |                  | 55.586,17                  | 55.597,78               |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE                                                                          | 076           |                  |                            |                         |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)                                                  | 077           |                  | 0,00                       | 0,00                    |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078           |                  |                            |                         |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova                                                             | 079           |                  |                            |                         |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                                  | 080           |                  |                            |                         |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti                                                                     | 081           |                  |                            |                         |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)                                  | 082           |                  |                            |                         |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)                                                | 083           |                  | -126.626,98                | 321.092,21              |
| 1. Zadržana dobit                                                                                     | 084           |                  |                            | 321.092,21              |
| 2. Preneseni gubitak                                                                                  | 085           |                  | 126.626,98                 |                         |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)                                                  | 086           |                  | 447.719,16                 | 39.292,12               |
| 1. Dobit poslovne godine                                                                              | 087           |                  | 447.719,16                 | 39.292,12               |
| 2. Gubitak poslovne godine                                                                            | 088           |                  |                            |                         |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES                                                            | 089           |                  |                            |                         |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)                                                                      | 090           |                  | 0,00                       | 0,00                    |

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.

Iznosi u EUR

| Naziv pozicije                                                                    | AOP<br>oznaka | Rbr.<br>bilješke | Prethodna godina<br>(neto) | Tekuća godina<br>(neto) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1                                                                                 | 2             | 3                | 4                          | 5                       |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                           | 091           |                  |                            |                         |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze                                                 | 092           |                  |                            |                         |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove                                        | 093           |                  |                            |                         |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                      | 094           |                  |                            |                         |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                 | 095           |                  |                            |                         |
| 6. Druga rezerviranja                                                             | 096           |                  |                            |                         |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>                                       | <b>097</b>    |                  | 2.844.950,69               | 2.847.804,62            |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                        | 098           |                  |                            |                         |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                  | 099           |                  |                            |                         |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 100           |                  |                            |                         |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101           |                  |                            |                         |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                           | 102           |                  |                            |                         |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | 103           |                  | 2.844.950,69               | 2.847.804,62            |
| 7. Obveze za predujmove                                                           | 104           |                  |                            |                         |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                      | 105           |                  |                            |                         |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                | 106           |                  |                            |                         |
| 10. Ostale dugoročne obveze                                                       | 107           |                  |                            |                         |
| 11. Odgođena porezna obveza                                                       | 108           |                  |                            |                         |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>                                     | <b>109</b>    |                  | 3.088.850,23               | 2.171.000,36            |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                        | 110           |                  |                            |                         |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                  | 111           |                  |                            |                         |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 112           |                  |                            |                         |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113           |                  |                            |                         |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                           | 114           |                  | 261.016,92                 | 638.344,03              |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | 115           |                  | 59.042,54                  |                         |
| 7. Obveze za predujmove                                                           | 116           |                  | 126.133,25                 | 222.982,48              |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                      | 117           |                  | 1.669.361,61               | 981.279,83              |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                | 118           |                  |                            |                         |
| 10. Obveze prema zaposlenicima                                                    | 119           |                  | 96.527,84                  | 88.800,23               |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja                                 | 120           |                  | 168.379,19                 | 142.260,32              |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu                                            | 121           |                  |                            |                         |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                       | 122           |                  |                            |                         |
| 14. Ostale kratkoročne obveze                                                     | 123           |                  | 708.388,88                 | 97.333,47               |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                  | <b>124</b>    |                  | 54.528.178,11              | 64.156.709,29           |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>                               | <b>125</b>    |                  | 65.478.168,96              | 74.230.996,38           |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                                    | <b>126</b>    |                  | 24.252.922,03              | 32.285.124,18           |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-NTD**

| Obveznik: 12266526926; PRIVREDA D.O.O.                                                                          |               |                  |                  | Iznosi u EUR   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|
| Naziv pozicije                                                                                                  | AOP<br>oznaka | Rbr.<br>bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina  |
| 1                                                                                                               | 2             | 3                | 4                | 5              |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>                                                                   |               |                  |                  |                |
| 1. Novčani primici od kupaca                                                                                    | 001           |                  | 4.303.838,87     | 3.600.822,89   |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.                                                       | 002           |                  |                  |                |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta                                                               | 003           |                  | 71.618,69        | 5.382,78       |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza                                                                      | 004           |                  |                  |                |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti                                                               | 005           |                  | 14.642.572,83    | 27.642.544,42  |
| <b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)</b>                                       | 006           |                  | 19.018.030,39    | 31.248.750,09  |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima                                                                                  | 007           |                  | -4.779.036,30    | -23.677.343,76 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene                                                                                  | 008           |                  | -1.649.197,03    | -1.803.217,09  |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta                                                                | 009           |                  |                  |                |
| 4. Novčani izdaci za kamate                                                                                     | 010           |                  | -21.111,02       | -41.043,99     |
| 5. Plaćeni porez na dobit                                                                                       | 011           |                  |                  |                |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti                                                                | 012           |                  | -6.326.757,05    | -8.497.093,01  |
| <b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)</b>                                       | 013           |                  | -12.776.101,40   | -34.018.697,85 |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)</b>                                           | 014           |                  | 6.241.928,99     | -2.769.947,76  |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>                                                              |               |                  |                  |                |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 015           |                  |                  |                |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata                                                         | 016           |                  |                  |                |
| 3. Novčani primici od kamata                                                                                    | 017           |                  |                  |                |
| 4. Novčani primici od dividendi                                                                                 | 018           |                  |                  |                |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga                                               | 019           |                  |                  |                |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                                                          | 020           |                  | 2.412.442,90     | 7.157.778,50   |
| <b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)</b>                                 | 021           |                  | 2.412.442,90     | 7.157.778,50   |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 022           |                  | -2.970.258,68    | -7.571.047,97  |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata                                                        | 023           |                  |                  |                |
| 3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga                                                       | 024           |                  |                  |                |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac                                                         | 025           |                  |                  |                |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                                                           | 026           |                  | -321.362,80      | -540.498,90    |
| <b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)</b>                                 | 027           |                  | -3.291.621,48    | -8.111.546,87  |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)</b>                                      | 028           |                  | -879.178,58      | -953.768,37    |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>                                                                |               |                  |                  |                |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala                                                   | 029           |                  |                  |                |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata                                | 030           |                  |                  |                |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi                                              | 031           |                  | 233.638,06       | 1.163.644,80   |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti                                                            | 032           |                  | 459.813,92       | 1.220.920,50   |
| <b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>                                   | 033           |                  | 693.451,98       | 2.384.565,30   |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 034           |                  | -356.012,21      | -1.262.065,06  |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi                                                                          | 035           |                  |                  |                |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam                                                                          | 036           |                  | -9.021,17        | -6.897,80      |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala                          | 037           |                  |                  |                |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                                                             | 038           |                  | -402.778,68      | -1.954.589,89  |
| <b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>                                     | 039           |                  | -767.812,06      | -3.223.552,75  |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)</b>                                          | 040           |                  | -74.360,08       | -838.987,45    |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima                                              | 041           |                  |                  |                |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)</b>                              | 042           |                  | 5.288.390,33     | -4.562.703,58  |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>                                                      | 043           |                  | 68.154,89        | 5.356.545,22   |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)</b>                                          | 044           |                  | 5.356.545,22     | 793.841,64     |



[illegible]

| Obrascnik |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | 51 | 52 | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 58 | 59 | 60 | 61 | 62 | 63 | 64 | 65 | 66 | 67 | 68 | 69 | 70 | 71 | 72 | 73 | 74 | 75 | 76 | 77 | 78 | 79 | 80 | 81 | 82 | 83 | 84 | 85 | 86 | 87 | 88 | 89 | 90 | 91 | 92 | 93 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 | 99 | 100 | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 111 | 112 | 113 | 114 | 115 | 116 | 117 | 118 | 119 | 120 | 121 | 122 | 123 | 124 | 125 | 126 | 127 | 128 | 129 | 130 | 131 | 132 | 133 | 134 | 135 | 136 | 137 | 138 | 139 | 140 | 141 | 142 | 143 | 144 | 145 | 146 | 147 | 148 | 149 | 150 | 151 | 152 | 153 | 154 | 155 | 156 | 157 | 158 | 159 | 160 | 161 | 162 | 163 | 164 | 165 | 166 | 167 | 168 | 169 | 170 | 171 | 172 | 173 | 174 | 175 | 176 | 177 | 178 | 179 | 180 | 181 | 182 | 183 | 184 | 185 | 186 | 187 | 188 | 189 | 190 | 191 | 192 | 193 | 194 | 195 | 196 | 197 | 198 | 199 | 200 | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 206 | 207 | 208 | 209 | 210 | 211 | 212 | 213 | 214 | 215 | 216 | 217 | 218 | 219 | 220 | 221 | 222 | 223 | 224 | 225 | 226 | 227 | 228 | 229 | 230 | 231 | 232 | 233 | 234 | 235 | 236 | 237 | 238 | 239 | 240 | 241 | 242 | 243 | 244 | 245 | 246 | 247 | 248 | 249 | 250 | 251 | 252 | 253 | 254 | 255 | 256 | 257 | 258 | 259 | 260 | 261 | 262 | 263 | 264 | 265 | 266 | 267 | 268 | 269 | 270 | 271 | 272 | 273 | 274 | 275 | 276 | 277 | 278 | 279 | 280 | 281 | 282 | 283 | 284 | 285 | 286 | 287 | 288 | 289 | 290 | 291 | 292 | 293 | 294 | 295 | 296 | 297 | 298 | 299 | 300 | 301 | 302 | 303 | 304 | 305 | 306 | 307 | 308 | 309 | 310 | 311 | 312 | 313 | 314 | 315 | 316 | 317 | 318 | 319 | 320 | 321 | 322 | 323 | 324 | 325 | 326 | 327 | 328 | 329 | 330 | 331 | 332 | 333 | 334 | 335 | 336 | 337 | 338 | 339 | 340 | 341 | 342 | 343 | 344 | 345 | 346 | 347 | 348 | 349 | 350 | 351 | 352 | 353 | 354 | 355 | 356 | 357 | 358 | 359 | 360 | 361 | 362 | 363 | 364 | 365 | 366 | 367 | 368 | 369 | 370 | 371 | 372 | 373 | 374 | 375 | 376 | 377 | 378 | 379 | 380 | 381 | 382 | 383 | 384 | 385 | 386 | 387 | 388 | 389 | 390 | 391 | 392 | 393 | 394 | 395 | 396 | 397 | 398 | 399 | 400 | 401 | 402 | 403 | 404 | 405 | 406 | 407 | 408 | 409 | 410 | 411 | 412 | 413 | 414 | 415 | 416 | 417 | 418 | 419 | 420 | 421 | 422 | 423 | 424 | 425 | 426 | 427 | 428 | 429 | 430 | 431 | 432 | 433 | 434 | 435 | 436 | 437 | 438 | 439 | 440 | 441 | 442 | 443 | 444 | 445 | 446 | 447 | 448 | 449 | 450 | 451 | 452 | 453 | 454 | 455 | 456 | 457 | 458 | 459 | 460 | 461 | 462 | 463 | 464 | 465 | 466 | 467 | 468 | 469 | 470 | 471 | 472 | 473 | 474 | 475 | 476 | 477 | 478 | 479 | 480 | 481 | 482 | 483 | 484 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 | 497 | 498 | 499 | 500 | 501 | 502 | 503 | 504 | 505 | 506 | 507 | 508 | 509 | 510 | 511 | 512 | 513 | 514 | 515 | 516 | 517 | 518 | 519 | 520 | 521 | 522 | 523 | 524 | 525 | 526 | 527 | 528 | 529 | 530 | 531 | 532 | 533 | 534 | 535 | 536 | 537 | 538 | 539 | 540 | 541 | 542 | 543 | 544 | 545 | 546 | 547 | 548 | 549 | 550 | 551 | 552 | 553 | 554 | 555 | 556 | 557 | 558 | 559 | 560 | 561 | 562 | 563 | 564 | 565 | 566 | 567 | 568 | 569 | 570 | 571 | 572 | 573 | 574 | 575 | 576 | 577 | 578 | 579 | 580 | 581 | 582 | 583 | 584 | 585 | 586 | 587 | 588 | 589 | 590 | 591 | 592 | 593 | 594 | 595 | 596 | 597 | 598 | 599 | 600 | 601 | 602 | 603 | 604 | 605 | 606 | 607 | 608 | 609 | 610 | 611 | 612 | 613 | 614 | 615 | 616 | 617 | 618 | 619 | 620 | 621 | 622 | 623 | 624 | 625 | 626 | 627 | 628 | 629 | 630 | 631 | 632 | 633 | 634 | 635 | 636 | 637 | 638 | 639 | 640 | 641 | 642 | 643 | 644 | 645 | 646 | 647 | 648 | 649 | 650 | 651 | 652 | 653 | 654 | 655 | 656 | 657 | 658 | 659 | 660 | 661 | 662 | 663 | 664 | 665 | 666 | 667 | 668 | 669 | 670 | 671 | 672 | 673 | 674 | 675 | 676 | 677 | 678 | 679 | 680 | 681 | 682 | 683 | 684 | 685 | 686 | 687 | 688 | 689 | 690 | 691 | 692 | 693 | 694 | 695 | 696 | 697 | 698 | 699 | 700 | 701 | 702 | 703 | 704 | 705 | 706 | 707 | 708 | 709 | 710 | 711 | 712 | 713 | 714 | 715 | 716 | 717 | 718 | 719 | 720 | 721 | 722 | 723 | 724 | 725 | 726 | 727 | 728 | 729 | 730 | 731 | 732 | 733 | 734 | 735 | 736 | 737 | 738 | 739 | 740 | 741 | 742 | 743 | 744 | 745 | 746 | 747 | 748 | 749 | 750 | 751 | 752 | 753 | 754 | 755 | 756 | 757 | 758 | 759 | 760 | 761 | 762 | 763 | 764 | 765 | 766 | 767 | 768 | 769 | 770 | 771 | 772 | 773 | 774 | 775 | 776 | 777 | 778 | 779 | 780 | 781 | 782 | 783 | 784 | 785 | 786 | 787 | 788 | 789 | 790 | 791 | 792 | 793 | 794 | 795 | 796 | 797 | 798 | 799 | 800 | 801 | 802 | 803 | 804 | 805 | 806 | 807 | 808 | 809 | 810 | 811 | 812 | 813 | 814 | 815 | 816 | 817 | 818 | 819 | 820 | 821 | 822 | 823 | 824 | 825 | 826 | 827 | 828 | 829 | 830 | 831 | 832 | 833 | 834 | 835 | 836 | 837 | 838 | 839 | 840 | 841 | 842 | 843 | 844 | 845 | 846 | 847 | 848 | 849 | 850 | 851 | 852 | 853 | 854 | 855 | 856 | 857 | 858 | 859 | 860 | 861 | 862 | 863 | 864 | 865 | 866 | 867 | 868 | 869 | 870 | 871 | 872 | 873 | 874 | 875 | 876 | 877 | 878 | 879 | 880 | 881 | 882 | 883 | 884 | 885 | 886 | 887 | 888 | 889 | 890 | 891 | 892 | 893 | 894 | 895 | 896 | 897 | 898 | 899 | 900 | 901 | 902 | 903 | 904 | 905 | 906 | 907 | 908 | 909 | 910 | 911 | 912 | 913 | 914 | 915 | 916 | 917 | 918 | 919 | 920 | 921 | 922 | 923 | 924 | 925 | 926 | 927 | 928 | 929 | 930 | 931 | 932 | 933 | 934 | 935 | 936 | 937 | 938 | 939 | 940 | 941 | 942 | 943 | 944 | 945 | 946 | 947 | 948 | 949 | 950 | 951 | 952 | 953 | 954 | 955 | 956 | 957 | 958 | 959 | 960 | 961 | 962 | 963 | 964 | 965 | 966 | 967 | 968 | 969 | 970 | 971 | 972 | 973 | 974 | 975 | 976 | 977 | 978 | 979 | 980 | 981 | 982 | 983 | 984 | 985 | 986 | 987 | 988 | 989 | 990 | 991 | 992 | 993 | 994 | 995 | 996 | 997 | 998 | 999 | 1000 | 1001 | 1002 | 1003 | 1004 | 1005 | 1006 | 1007 | 1008 | 1009 | 1010 | 1011 | 1012 | 1013 | 1014 | 1015 | 1016 | 1017 | 1018 | 1019 | 1020 | 1021 | 1022 | 1023 | 1024 | 1025 | 1026 | 1027 | 1028 | 1029 | 1030 | 1031 | 1032 | 1033 | 1034 | 1035 | 1036 | 1037 | 1038 | 1039 | 1040 | 1041 | 1042 | 1043 | 1044 | 1045 | 1046 | 1047 | 1048 | 1049 | 1050 | 1051 | 1052 | 1053 | 1054 | 1055 | 1056 | 1057 | 1058 | 1059 | 1060 | 1061 | 1062 | 1063 | 1064 | 1065 | 1066 | 1067 | 1068 | 1069 | 1070 | 1071 | 1072 | 1073 | 1074 | 1075 | 1076 | 1077 | 1078 | 1079 | 1080 | 1081 | 1082 | 1083 | 1084 | 1085 | 1086 | 1087 | 1088 | 1089 | 1090 | 1091 | 1092 | 1093 | 1094 | 1095 | 1096 | 1097 | 1098 | 1099 | 1100 | 1101 | 1102 | 1103 | 1104 | 1105 | 1106 | 1107 | 1108 | 1109 | 1110 | 1111 | 1112 | 1113 | 1114 | 1115 | 1116 | 1117 | 1118 | 1119 | 1120 | 1121 | 1122 | 1123 | 1124 | 1125 | 1126 | 1127 | 1128 | 1129 | 1130 | 1131 | 1132 | 1133 | 1134 | 1135 | 1136 | 1137 | 1138 | 1139 | 1140 | 1141 | 1142 | 1143 | 1144 | 1145 | 1146 | 1147 | 1148 | 1149 | 1150 | 1151 | 1152 | 1153 | 1154 | 1155 | 1156 | 1157 | 1158 | 1159 | 1160 | 1161 | 1162 | 1163 | 1164 | 1165 | 1166 | 1167 | 1168 | 1169 | 1170 | 1171 | 1172 | 1173 | 1174 | 1175 | 1176 | 1177 | 1178 | 1179 | 1180 | 1181 | 1182 | 1183 | 1184 | 1185 | 1186 | 1187 | 1188 | 1189 | 1190 | 1191 | 1192 | 1193 | 1194 | 1195 | 1196 | 1197 | 1198 | 1199 | 1200 | 1201 | 1202 | 1203 | 1204 | 1205 | 1206 | 1207 | 1208 | 1209 | 1210 | 1211 | 1212 | 1213 | 1214 | 1215 | 1216 | 1217 | 1218 | 1219 | 1220 | 1221 | 1222 | 1223 | 1224 | 1225 | 1226 | 1227 | 1228 | 1229 | 1230 | 1231 | 1232 | 1233 | 1234 | 1235 | 1236 | 1237 | 1238 | 1239 | 1240 | 1241 | 1242 | 1243 | 1244 | 1245 | 1246 | 1247 | 1248 | 1249 | 1250 | 1251 | 1252 | 1253 | 1254 | 1255 | 1256 | 1257 | 1258 | 1259 | 1260 | 1261 | 1262 | 1263 | 1264 | 1265 | 1266 | 1267 | 1268 | 1269 | 1270 | 1271 | 1272 | 1273 | 1274 | 1275 | 1276 | 1277 | 1278 | 1279 | 1280 | 1281 | 1282 | 1283 | 1284 | 1285 | 1286 | 1287 | 1288 | 1289 | 1290 | 1291 | 1292 | 1293 | 1294 | 1295 | 1296 | 1297 | 1298 | 1299 | 1300 | 1301 | 1302 | 1303 | 1304 | 1305 | 1306 | 1307 | 1308 | 1309 | 1310 | 1311 | 1312 | 1313 | 1314 | 1315 | 1316 | 1317 | 1318 | 1319 | 1320 | 1321 | 1322 | 1323 | 1324 | 1325 | 1326 | 1327 | 1328 | 1329 | 1330 | 1331 | 1332 | 1333 | 1334 | 1335 | 1336 | 1337 | 1338 | 1339 | 1340 | 1341 | 1342 | 1343 | 1344 | 1345 | 1346 | 1347 | 1348 | 1349 | 1350 | 1351 | 1352 | 1353 | 1354 | 1355 | 1356 | 1357 | 1358 | 1359 | 1360 | 1361 | 1362 | 1363 | 1364 | 1365 | 1366 | 1367 | 1368 | 1369 | 1370 | 1371 | 1372 | 1373 | 1374 | 1375 | 1376 | 1377 | 1378 | 1379 | 1380 | 1381 | 1382 | 1383 | 1384 | 1385 | 1386 | 1387 | 1388 | 1389 | 1390 | 1391 | 1392 | 1393 | 1394 | 1395 | 1396 | 1397 | 1398 | 1399 | 1400 | 1401 | 1402 | 1403 | 1404 | 1405 | 1406 | 1407 | 1408 | 1409 | 1410 | 1411 | 1412 | 1413 | 1414 | 1415 | 1416 | 1417 | 1418 | 1419 | 1420 | 1421 | 1422 | 1423 | 1424 | 1425 | 1426 | 1427 | 1428 | 1429 | 1430 | 1431 | 1432 | 1433 | 1434 | 1435 | 1436 | 1437 | 1438 | 1439 | 1440 | 1441 | 1442 | 1443 | 1444 | 1445 | 1446 | 1447 | 1448 | 1449 | 1450 | 1451 | 1452 | 1453 | 1454 | 1455 | 1456 | 1457 | 1458 | 1459 | 1460 | 1461 | 1462 | 1463 | 1464 | 1465 | 1466 | 1467 | 1468 | 14 |
|-----------|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
|-----------|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|

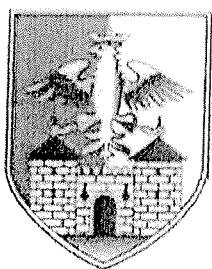
Izveštaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obveznik: 1026525628: PRIVREDA D.O.O.

Obrazac  
POB-PK

Iznosi u EUR

| I. Tekući razdoblje                                                                                                |    |  |           |              |      |              |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|-----------|--------------|------|--------------|--|--|--|
| 1. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja                                                                            | 28 |  |           | 5.016.189,99 |      | 5.016.189,99 |  |  |  |
| 2. Promjene odnositeljskih politika                                                                                | 29 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 3. Ispravak pogreški                                                                                               | 30 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 4. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja (AOP 28 do 30)                                                             | 31 |  | 0,00      | 5.016.189,99 | 0,00 | 5.016.189,99 |  |  |  |
| 5. Doprinosi iz tekućeg razdoblja                                                                                  | 32 |  | 39.292,12 | 39.292,12    |      | 39.292,12    |  |  |  |
| 6. Tekući dobitak iz prethodnog razdoblja                                                                          | 33 |  |           | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 7. Doprinosi iz prethodnog razdoblja                                                                               | 34 |  |           | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 8. Doprinosi iz prethodnog razdoblja                                                                               | 35 |  |           | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 9. Doprinosi iz prethodnog razdoblja                                                                               | 36 |  |           | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 10. Doprinosi iz prethodnog razdoblja                                                                              | 37 |  |           | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 11. Udio u stavu sveobuhvatnog dobijanja iz ostalih povećanja sudjelujućih interesea                               | 38 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 12. Aktivi dobijajući po planovima definiranih primanja                                                            | 39 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 13. Ostale neraspoređene promjene kapitala                                                                         | 40 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 14. Povećanje iz iznamljivosti potrošne imovine u kapitalu                                                         | 41 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 15. Smanjenje imovinskih (potrošnog) kapitala (osim u postupu predstavljanje nagode i nastajlog imovinskog dobiti) | 42 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 16. Smanjenje imovinskih (potrošnog) kapitala u postupku predstavljanje nagode                                     | 43 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 17. Smanjenje imovinskih (potrošnog) kapitala nastalog imovinskim dobiti                                           | 44 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 18. Ostale vaskupne donacije                                                                                       | 45 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 19. Udio likvidaciona                                                                                              | 46 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 20. Isplata udjela u dobiti/izdancima                                                                              | 47 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 21. Ostale nagode: isplate likvidaciona/donacija                                                                   | 48 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 22. Prihodi po godišnjem razdoblju                                                                                 | 49 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 23. Povećanje udjela u postupu predstavljanje nagode                                                               | 50 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| 24. Stanje na drugi dan tekućeg razdoblja (AOP 32 do 50)                                                           | 51 |  | 39.292,12 | 5.055.482,11 | 0,00 | 5.055.482,11 |  |  |  |
| DODATNA EKSPANZIJA O PROMJENAMA KAPITALA (opisane u dodatku P)                                                     |    |  |           |              |      |              |  |  |  |
| L. OSTALA VEROJAVNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)                                     | 52 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| II. VEROJAVNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 33 + 52)                                                    | 53 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |
| III. TRANSACIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA, PRIMARNE DIREKTVNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)                       | 54 |  | 0,00      | 0,00         |      | 0,00         |  |  |  |



*Privreda*

za javnu vodoopskrbu i odvodnju

BRAĆE HANŽEK 19, 44250 PETRINJA

**PRIVREDA D.O.O.**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA 2023. GODINU**

**U Petrinji, 22.04.2024.**

## OPĆI PODACI

Privreda d.o.o., Braće Hanžek 19, Petrinja je trgovačko društvo od 7.12.2016. godine 90% u vlasništvu Grada Petrinje, a 10% u vlasništvu Općine Lekenik. Djelatnost Društva, u skladu sa nacionalnom klasifikacijom djelatnosti, registrirana pri trgovačkom sudu je obavljanje komunalne djelatnosti: skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode i odvodnje.

Upisani temeljni kapital iznosi 4.639.500,00 eura.

Društvo je sa 31.12.2023. godine zapošljavalo 98 djelatnika.

Upravu Privrede d.o.o. čine direktor Društva i Nadzorni odbor. Nadzorni odbor radi u sastavu od 7 članova. Od 01.10.2021. godine čine ih slijedeći članovi:

1. Ante Barić-predsjednik
2. Jure Lovreković-zamjenik predsjednika
3. Mirfad Duraković-član
4. Stipe Milas-član
5. Ivana Roksa-član
6. Ljilja Mikočević Dolovčak-član
7. Borislav Briševac-član predstavnik radnika

Sa 01.10.2021. godine na funkciju direktora Privrede d.o.o. dolazi Željko Softić, mag.oec.

## IZJAVA O USKLAĐENOSTI

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI, NN br. 86/15, 105/20 i 9/21) uz izričitu primjenu tih standarda i primjenu računovodstvenih politika, koje su korištene u knjiženju poslovnih promjena te realno prikazuju financijski položaj i uspješnost Društva.

## OSNOVA SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji sastavljeni su prema načelu povijesnog troška, a u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Financijski izvještaji sastavljeni su prema načelu nastanka poslovnog događaja, odnosno učinci transakcija i drugih događaja priznaju se kada su nastali i uključuju se u financijske izvještaje za razdoblje na koje se odnose te pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Privreda d.o.o. po svojoj veličini pripada u skupinu srednjih poduzetnika.

Srednji poduzetnici koji primjenjuju HSFI-e moraju uz financijska izvješća objaviti elemente bilježaka (1.42.HSFI-a 1), a koji nisu propisani Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (čl.4.).

Obavezu izrade godišnjih izvještaja propisuje Zakon o računovodstvu (NN109/07, 54/13,121/14., 78/15., 134/15., 120/16, 116/18, 47/20, 114/22) i Zakon o trgovačkim društvima (Nar. nov.111/93 do 18/23.).

Uprava Društva odgovara Skupštini Društva kojima podnosi izvješće posloводства. Obveznici smo sastavljanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti prema našem osnivaču, kojom se provjerava odgovornost i odgovorno ponašanje pravnog subjekta.

Financijski izvještaji društva Privreda d.o.o. kao i svi poslovni događaji sastavljeni su u eurima koja je funkcionalna valuta Društva.

## BILANCA

### 1. AKTIVA (imovina društva)

| R.br. | naziv                              | 2022.                | 2023.                | indeks     | učešće     |
|-------|------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|------------|
| 1.    | Dugotrajna imovina                 | 56.647.408,45        | 71.781.645,11        | 102        | 96,70      |
| 2.    | Kratkotrajna imovina               | 8.806.313,76         | 2.430.170,81         | 28         | 3,27       |
| 3.    | Plaćeni troškovi budućeg razdoblja | 24.446,75            | 19.180,46            | 78         | 0,03       |
|       | <b>Ukupno aktiva</b>               | <b>65.478.168,96</b> | <b>74.230.996,38</b> | <b>113</b> | <b>100</b> |

U strukturi aktive najveće učešće ima dugotrajna imovina koja predstavlja 97% ukupne imovine društva.

#### 1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA

| R.br.     | naziv                                           | 2022.                | 2023.                | indeks     | učešće     |
|-----------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|------------|
| <b>1.</b> | <b>Nematerijalna imovina</b>                    | <b>30.786,38</b>     | <b>25.459,23</b>     | <b>83</b>  | <b>4</b>   |
| <b>2.</b> | <b>Materijalna imovina</b>                      | <b>56.612.637,33</b> | <b>71.752.201,20</b> | <b>127</b> | <b>100</b> |
| a)        | Zemljište                                       | 123.543,83           | 122.743,52           | 99         | 0,17       |
| b)        | Građevinski objekti                             | 17.991.095,76        | 21.249.194,47        | 118        | 29,61      |
| c)        | Postrojenja i oprema                            | 847.038,95           | 852.549,54           | 101        | 1,19       |
| d)        | Alati, pogonski inventar i transportna sredstva | 590.215,28           | 633.722,68           | 107        | 0,88       |
| e)        | Predumjovi za materijalnu imovinu               | 494.283,89           | 634.718,21           | 128        | 0,89       |
| f)        | Materijalna imovina u pripremi                  | 36.566.459,62        | 48.259.272,78        | 132        | 67,26      |
| <b>3.</b> | <b>Dugotrajna financijska imovina</b>           | <b>3.984,74</b>      | <b>3.984,68</b>      | <b>100</b> | <b>100</b> |
| a)        | Ulaganja u vrijednosne papire                   | 3.984,74             | 3.984,68             | 100        | 100        |
|           | <b>Ukupno:</b>                                  | <b>56.647.408,45</b> | <b>71.781.645,11</b> | <b>102</b> | <b>100</b> |

**Dugotrajnu imovinu čine:** nematerijalna imovina, materijalna imovina i dugotrajna financijska imovina.

Dugotrajnom nematerijalnom i materijalnom imovinom trgovačko društvo se koristi više godina, a unosi se u poslovne knjige po trošku nabave. Otpisuje se tijekom vijeka trajanja pojedinačno u okviru skupine kroz amortizaciju, primjenom zakonski dopustivih stopa, koje su definirane računovodstvenom politikom društva.

Nematerijalnu imovinu čine ulaganja u računalni program i HACCP.

Materijalna imovina se sastoji od zemljišta čija je vrijednost manja za 1% u odnosu na prethodnu godinu. Vrijednosti građevinskih objekata koje čine poslovne zgrade, bunari, crpne

stanice i vodovodna mreža raznih profila porasli su za 18% zbog stavljanja u upotrebu cjevovoda - vodovodne mreže i vodospreme Popova šuma iz projekta aglomeracije Petrinja, prijenos u uporabu vodovoda Brest-Mala Gorica i sanacija bunara. Ulaganje u računalnu opremu, opremu radionice pumpe i raketa za bušenje, kao i oprema za detekciju kvarova i CCT snimanja, GPS sustav za nadzor i upravljanje voznim parkom, dizel agregati za proizvodnju električne energije povećala su vrijednost skupine postrojenja i oprema za 1%. Nabavkom kamiona i dva dostavna vozila povećala se vrijednost transportnih sredstava za 7%. Najveće povećanje bilježimo na materijalnoj imovini u pripremi 32% i to ugradnja mjernih uređaja na vodozahvatima, povećanje vrijednosti uređaja za pročišćavanje otpadnih voda grada Petrinje i pristupne ceste, kao i povećanje vrijednosti projekta vodnokomunalne infrastruktura aglomeracije Petrinja, sanacije tunela, vodosprema, izgradnje vodoopskrbe prigradskih naselja.

Saldo predujmova za materijalnu imovinu odnosno ulaganje u građevinske objekte porastao je za 28%, a odnosi se na isplaćeni predujam Petrol Promu za izgradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda te predujmovi Elektrocentru Petek, Atzwangeru i Eko-Loku,

Godišnji popis imovine i obaveza društva Privreda d.o.o. proveden je sa stanjem 31.12.2023. godine i obuhvatio je svu materijalnu i nematerijalnu, financijsku imovinu i tražbine, zalihe te kratkoročne i dugoročne obaveze. Popis je obavljen po datumima navedenim u Odluci o godišnjem popisu za 2023. godinu.

Na prijedlog povjerenstva za procjenu, popis imovine i tehnički nadzor utvrđeno je da su radovi na Projektu poboljšanja vodno komunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja rekonstrukcija sustava vodoopskrbe, rekonstrukcija i izgradnja sustava odvodnje aglomeracija Petrinja djelomično dovršeni i pušteni u rad te ispunjeni svi uvjeti za prijenos imovine u uporabu. Prijenosom u upotrebu imovina stara mreža vodoopskrbe u istoj dužini se stavlja izvan upotrebe i otpisuje.

Materijalna imovina u pripremi iznosi 48.259.272,78 eura, veća je za čak 32% u odnosu na prethodnu 2022. godinu i čini 67% ukupne imovine Društva.

Materijalnu imovinu u pripremi najvećim dijelom čine:

- EU projekt poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture Aglomeracije Petrinja 36.223.440,57 eura,
- izgradnja vodoopskrbe prigradskog naselja Taborište, Hrastovica, D. Budičina 2.377.704,28 eura,
- vodoopskrba naselja Blinja, Stražbenica, Klinac, Hrvatski Čuntić, Prnjavor Čuntićki 2.144.976,20 eura,
- dogradnja sustava vodoopskrbe i odvodnje, UPOV-a aglomeracija Lekenik 743.913,41 eura,
- tunel Popova šuma-sanacija 1.993.020,82 eura,
- sanacija magistralnog i distributivnog cjevovoda Gornja i Donja Bačuga, Pecki, Luščani, Banski Grabovac 129.663,58 eura i 2.926.375,76 eura financirano kroz Fond solidarnosti (FS 029),
- ugradnja mjernih uređaja na vodozahvatima 294.470,23 eura,
- ultrafiltracija Križ Hrastovački 109.374,53 eura,
- prekidna komora Križ Hrastovački 69.573,40 eura,
- projekti odvodnje Donja Budičina, Hrastovica-Taborište, Brest-Mala Gorica, Župić-Novo Selište, Pecki-Gornja Bačuga, Gora, Sibić, Strašnik, Graberje 181.304,17 eura,
- rekonstrukcija dobavnog cjevovoda Hrastovica-vodosprema Zebinac 507.275,12 eura,
- izrada konceptijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Petrinje i Lekenika 146.346,80 eura,

-izgradnja vodoopskrbe i hidroforne stanice za Taborište i Hrastovicu 50.897,38 eura,  
-mag. cjevovod SZ područja Petrinje: Graberje-Slana-Glinska Poljana-Vratečko-N.Farkašić 43.413,83 eura,

Obračun amortizacije dugotrajne imovine za 2023. godinu iznosi 1.244.383,36 eura, a obračunava se linearnom metodom i u okviru zakonski dozvoljenih stopa.

Prikaz stopa amortizacije u Privredi d.o.o.

| Vrsta imovine                 | Vijek trajanja u godinama |
|-------------------------------|---------------------------|
| Cjevovodi, bunari, vodospreme | 20-40                     |
| Uredska oprema                | 4                         |
| Računalna oprema              | 2                         |
| Oprema radionice              | 4-8                       |
| Oprema za graditeljstvo       | 4-8                       |
| Teretna i vučna vozila        | 4-20                      |
| Priključna vozila             | 4-8                       |
| Ostala imovina                | 10                        |
| Osobni automobili             | 5                         |
| Poslovni objekti              | 10                        |
| Softver                       | 2-8                       |
| Ostala oprema                 | 5-40                      |

Dugotrajna financijska imovina iznosi 3.984,68 eura, a odnosi se na prava RH Ministarstva regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva.

## 1.2.KRATKOTRAJNA IMOVINA

| R.br. | naziv                        | 2022.               | 2023.               | indeks    | učešće     |
|-------|------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|------------|
| 1.    | Zalihe                       | 606.458,96          | 597.646,84          | 99        | 24         |
| 2.    | Potraživanja                 | 2.843.309,57        | 1.038.682,33        | 37        | 43         |
| 3.    | Financijska imovina          | 0,00                | 0,00                | 0         | 0          |
| 4.    | Novac na računu i u blagajni | 5.356.545,23        | 793.841,64          | 15        | 33         |
|       | <b>Ukupno:</b>               | <b>8.806.313,76</b> | <b>2.430.170,81</b> | <b>28</b> | <b>100</b> |

Stanje zaliha sa 31.12.2023. godine iznosi 597.646,84 eura i manje je za 1% u odnosu na prethodnu 2022. godinu, a najvećim dijelom se odnose na zalihe investicijskog materijala za aglomeraciju u iznosu od 366.154,56 eura ili 61% ukupnih zaliha, zalihe sirovina i materijala u iznosu 168.305,23 eura ili 28% ukupnih zaliha, dok ostalih 11% čine zalihe materijala iz donacija, ambalažnog materijala kao i potrošnog materijala za vozila te reparirani rezervni dijelovi (vodomjeri). Knjigovodstvena evidencija utroška zaliha obračunava se primjenom metode prosječne ponderirane cijene.

Kratkotrajna potraživanja iznose 1.038.682,33 eura, čine 43% ukupne kratkotrajne imovine, a najvećim dijelom odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu od 863.928,38 eura. S obzirom da je Fond solidarnosti završen u 2023. godini, potraživanja s te osnove nema.

Potraživanja od kupaca sa 31. 12. 2023. godine iznose 863.928,38 eura, i to:

- potraživanja za vodu od 471.621,48 eura,
- potraživanja za ostale usluge od 277.658,48 eura (tu se nalazi i potraživanje od Grada u iznosu od 118.813,86 eura),
- potraživanja po predračunima od 114.648,42 eura (predumovi za priključke na vodu i kanalizaciju Mesna industrija Pivac, Petrinja Chichen Company, Sisačko-moslavačka županija-priključci za Dom zdravlja u ulici M.Gupca, priključci na vodu i kanalizaciju za mobilne kućice u ulici R. Hercega i ostalo).

### Pregled potraživanja

| R.br. | naziv                                   | 2022.             | 2023.             | indeks     | učešće     |
|-------|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|------------|
| 1.    | Potraživanja od kupaca za vodu          | 456.438,59        | 471.621,48        | 103        | 55         |
| 2.    | Potraživanja od kupaca za ostale usluge | 121.564,40        | 277.658,48        | 228        | 32         |
| 3.    | Potraživanja po predračunima            | 141.433,13        | 114.648,42        | 81         | 13         |
|       | <b>Ukupno:</b>                          | <b>719.436,12</b> | <b>863.928,38</b> | <b>120</b> | <b>100</b> |

Sa 31.12.2023. godine Odlukom Uprave Društva vrijednosno smo uskladili potraživanja od kupaca u iznosu od 59.930,43 eura za koja su poduzete mjere naplate (utužena su). Ova potraživanja terete troškove poslovanja na klasi 4. U 2023. poslali smo opomene u vrijednosti od 490.364,44 eura i naplatili 278.883,84 eura.

Cijele godine intenzivno se radilo na svim mjerama naplate što pokazuju i rezultati potraživanja.

Na temelju objektivne procjene nenaplativosti potraživanja nakon isteka roka dospelosti i radnji koje su poduzete u svrhu njihove naplate odlukom Uprave Društva krajem godine otpisali smo nenaplaćena potraživanja od kupaca za vodu u iznosu od 2.424,02 eura i ostale usluge od 4.232,18 eura. Otpis potraživanja provodi se u svrhu fer izvještavanja financijskih izvještaja.

Kao što je vidljivo iz tabele potraživanja od kupaca za vodu veća su za 3% u odnosu na potraživanja iz 2022. godine, dok su potraživanja za ostale usluge porasla za 128% (radnje vezane za dovođenje u funkcionalno stanje zgrada za korisnike stanova-stradalnike u potresu kao što su ispiranje cjevovoda, priključenja na vodovodnu mrežu), te potraživanja po predračunima manja za 19%, a odnose na predumove za priključke i ostale usluge.

### Prikaz potraživanja od kupaca po ročnosti na dan 31.12.2023.

| Naziv                                            | iznos             |
|--------------------------------------------------|-------------------|
| Neplaćena dospelja potraživanja do 30 dana       | 80.245,67         |
| Neplaćena dospelja potraživanja od 31-60 dana    | 63.801,10         |
| Neplaćena dospelja potraživanja od 61-90 dana    | 29.700,47         |
| Neplaćena dospelja potraživanja preko 91 dana    | 427.164,69        |
| Nedospelja potraživanja                          | 275.070,41        |
| <b>Ukupno dospelja i nedospelja potraživanja</b> | <b>863.928,38</b> |

Dospjela potraživanja od kupaca sa 31.12.2023. iznose 600.911,93 eura. Od toga iznosa dio potraživanja odnosi se na ovrhe koje su u postupku provedbe naplate kod FINA-e, sporazume i isključenja. U 2023. godine nastavili smo provoditi mjere naplate potraživanja koje će pokazati rezultate tek u narednom periodu.

Potraživanja od zaposlenika iznose 2.119,40 eura.

Potraživanja od države za potpore u iznosu od 80.185,37 eura najvećim dijelom se odnose na potraživanja za potpore lokalne samouprave u iznosu od 12.013,72 eura, državnih institucija 54.282,92 eura (potraživanja od Fine za potraživanja po ovrhama, potraživanja za potpore i naknade od Hrvatskih voda).

Potraživanja za naknadu bolovanja od HZZO u iznosu od 7.236,54 eura, razliku većeg pretporeza od obaveze u obračunskom razdoblju od 6.567,43 eura.

Novac na računima i blagajni iznosi 793.841,64 eura. Najveći dio tog iznosa odnosi se na žiro račun HPB banke za posebne namjene otvoren za sredstva za aglomeraciju Petrinja kao i žiro račun na kojem se namjenski vode sredstva prikupljena po naknadi za razvoj. Na računima se uredno evidentiraju i vode poslovni događaji, te njihovo trošenje je u skladu sa potporama za koje su dobivena. Transakcijski računi u poslovnim knjigama su usklađeni sa izvodima poslovnih banaka i blagajnom Društva.

### 1.3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Unaprijed plaćeni troškovi budućeg razdoblja odnose se na unaprijed plaćene godišnje premije osiguranja (auto odgovornosti, kasko osiguranja, osiguranje imovine i osoba), pretplate na časopise u ukupnom iznosu od 19.180,46 eura.

## 2. PASIVA (izvori financiranja)

| R.br. | naziv                                                 | 2022.                | 2023.                | indeks     | učešće     |
|-------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|------------|
| 1.    | Kapital i rezerve                                     | 5.016.189,93         | 5.055.482,11         | 101        | 6,81       |
| 2.    | Dugoročne obaveze                                     | 2.844.950,69         | 2.847.804,62         | 100        | 3,84       |
| 3.    | Kratkoročne obaveze                                   | 3.088.850,23         | 2.171.000,36         | 70         | 2,92       |
| 4.    | Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja | 54.528.178,11        | 64.156.709,29        | 118        | 86,43      |
|       | <b>Ukupno:</b>                                        | <b>65.478.168,96</b> | <b>74.230.996,38</b> | <b>113</b> | <b>100</b> |

### 2.1. KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve od 5.055.482,11 eura veći je za iznos ostvarene dobiti u poslovanju za 2023. godinu u iznosu od 39.292,12 eura.

### 2.2. DUGOROČNE OBAVEZE

| R.br.     | naziv                                                            | 2022.               | 2023.               | indeks     | učešće     |
|-----------|------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------|------------|
| 1.        | <b>Obaveze prema bankama i drugim financijskim institucijama</b> | <b>2.844.950,69</b> | <b>2.847.804,62</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |
| Više od 5 | Dugoročni kredit HPB-                                            | 2.827.156,73        | 2.836.908,45        | 100        | 99,62      |

|                             |                                     |                     |                     |            |            |
|-----------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|------------|------------|
| godina<br>otplate           | investicije,<br>Kredit HBOR-a za EU |                     |                     |            |            |
| Od 1-5<br>godina<br>otplate | Financijski leasing                 | 17.793,97           | 10.896,17           | 61         | 0,38       |
|                             | <b>Ukupno:</b>                      | <b>2.844.950,69</b> | <b>2.847.804,62</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |

Na dugoročnim obavezama nalazi se dugoročni kredit HPB u iznosu od 758.416,15 eura, financijski lizing u ratama za nabavku opreme u iznosu od 10.896,17 eura, te iskorišteni dio kredita HBOR-a i naknade za EU projekt u iznosu od 2.078.492,30 eura.

### 2.3. KRATKOROČNE OBAVEZE

| R.br. | naziv                                                     | 2022.               | 2023.               | indeks    | učešće     |
|-------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|------------|
| 1.    | Obaveze za zajmove, depozite                              | 261.016,92          | 638.344,03          | 245       | 29,40      |
| 2.    | Obaveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 59.042,54           | --                  | --        | --         |
| 3.    | Obaveze za predujmove                                     | 126.133,25          | 222.982,48          | 177       | 10,28      |
| 4.    | Obaveze prema dobavljačima                                | 1.669.361,61        | 981.279,83          | 59        | 45,20      |
| 5.    | Obaveze po vrijednosnim papirima                          | 0,00                | 0,00                | --        | --         |
| 6.    | Obaveze prema zaposlenicima                               | 96.527,84           | 88.800,23           | 92        | 4,09       |
| 7.    | Obaveze za poreze, doprinose i sl. davanja                | 168.379,19          | 142.260,32          | 84        | 6,55       |
| 8.    | Ostale kratkoročne obaveze                                | 708.388,88          | 97.333,47           | 14        | 4,48       |
|       | <b>Ukupno:</b>                                            | <b>3.088.850,23</b> | <b>2.171.000,36</b> | <b>70</b> | <b>100</b> |

Obaveze za depozite u iznosu od 638.344,03 eura odnose se na depozite i jamčevine izvođača građevinskih radova, obaveze za jamstva za uredno ispunjenje ugovora i otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku (Vodotehnika, A&M, Gradisan, Tehno-Elektro, IRT-Hidro, Atzwanger SPA, Controlmatik, Hennlich, Tehnix, Multigrad).

Obaveze prema bankama odnose na dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu otvorenom u HPB i OTP banci koje tokom 2023. godine nismo koristili.

Obaveze za primljene predujmove po izdanim računima iznose 222.982,48 eura.

Obaveze prema dobavljačima u iznosu od 981.279,83 eura čine 45% ukupnih kratkoročnih obaveza, a uključuju obaveze prema dobavljačima iz redovnog poslovanja, izvođačima radova na EU projektima i dobavljačima za investicije (detaljan pregled obaveza prema dobavljačima nalazi se u nastavku bilješki).

Obaveze prema zaposlenicima u iznosu od 88.800,23 eura odnose se na neto plaće, refundacije bolovanja od HZZO-a, otpremnine.

Obaveze za poreze, doprinose i sl. davanja u iznosu od 142.260,32 eura čine obaveze za poreze i doprinose za plaću, otpremninu, primitak u naravi, naknadu Nadzornom odboru i naknadu po Ugovoru o djelu, obaveze prema Hrvatskim vodama za fakturiranu i naplaćenu naknadu za korištenje i zaštitu voda.

Ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 97.333,47 eura od kojih je obaveza za primljene potpore-povrat za EU projekte 28.401,85 eura, obaveza za zateznu kamatu odluke o

nepravilnosti iz EU projekta 66.472,73 eura, obaveze prema korisnicima za pravo služnosti- rješavanje imovinsko pravnih odnosa i ostale kratkoročne obaveze od 2.458,89 eura.

#### 2.4. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Potpore koje se odnose na nabavu ili izgradnju dugotrajne materijalne imovine evidentiraju se na odgođenim prihodima, a dobivene su iz raznih izvora: EU, Hrvatskih voda, Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja, Grada Petrinje, Općine Lekenik i drugih te ukupno iznose 64.156.709,29 eura. Obračunata i naplaćena naknada za razvoj iznosi 388.524,67 eura.

Tijekom 2023. godine na ime primljenih potpora za projekt Poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture Aglomeracije Petrinja povučeno je sredstava u iznosu od 6.420.874,19 eura.

Od toga su sredstva EU 4.404.831,35 eura, a sredstva Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja i Hrvatskih voda 1.559.329,30 eura. Na ime projekta aglomeracije potpora od Grada Petrinje iznosi 405.374,17 eura. Kroz kredit HBOR-a tokom 2023. godine Privreda d.o.o. je na ime navedenog projekta povukla sredstava u iznosu 163.644,80 eura.

Na ime Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koji se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije povukli smo sredstava u iznosu od 23.040.936,51 euro.

Ostalo sufinanciranje kroz kapitalne potpore od Grada Petrinje, Hrvatskih voda, Općine Lekenik kao i kroz NPOO, naknadu za razvoj iznosi 1.808.677,22 eura.

Prikaz primljenih potpora za 2023.godinu je dan u tablici:

| Izvor sufinanciranja                         | 2022.         | 2023.         |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Fond solidarnosti-MINGOR                     | 12.340.342,01 | 23.040.936,51 |
| NPOO (Nacionalni plan oporavka i otpornosti) | 444.618,72    | 420.036,19    |
| Hrvatske vode                                | 194.874,42    | 605.814,23    |
| Grad Petrinja                                | 132.952,01    | 536.782,55    |
| Općina Lekenik                               | 41.253,91     | 16.304,34     |
| Naknada za razvoj                            | 210.528,09    | 227.881,76    |
| FZOEU                                        | --            | 1.858,15      |
| Donacije                                     | 28.253,80     | --            |

#### OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA SA 31.12.2023.

Obveze prema dobavljačima sa 31. 12. 2023. godine iznosile su 980.355,87 eura.

Dijelimo ih u **tri** skupine: dobavljači u zemlji, dobavljači za EU projekte, dobavljači za investicije.

|    | Naziv                                     | Saldo na 31.12.2023. |
|----|-------------------------------------------|----------------------|
| 1. | Dobavljači u zemlji-redovno poslovanje    | 238.440,06           |
| 2. | Dobavljači za EU projekte                 | 516.401,92           |
| 3. | Dobavljači u zemlji za investicije        | 225.513,89           |
|    | <b>Ukupno obaveze prema dobavljačima:</b> | <b>980.355,87</b>    |

Obaveze za EU projekte se financiraju kroz 4 izvora sredstava: EU sredstva 71%, Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja 12,6%, Hrvatskih vode 12,6% i investitora Privrede kroz kredit HBOR-a 3,8%.

U strukturi dobavljača najveći dug iskazan je prema dobavljačima za EU projekte u iznosu od 516.401,92 eura, a odnosi se na izvođače radova koji se plaćaju po strukturi i iz gore navedenih izvora sredstava.

Svakih 30 dana radi se Zahtjev za nadoknadom sredstava prema Hrvatskim vodama (Provedbeno tijelo 2) po Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava kojim potražujemo sredstva za izvršene radove odnosno obavljene usluge. Po odobrenju zahtjeva Hrvatske vode isplaćuju sredstva te se podmiruju obaveze prema dobavljačima.

#### **Prikaz obaveza prema dobavljačima po ročnosti na dan 31.12.2023.**

| Naziv                                        | iznos             |
|----------------------------------------------|-------------------|
| Neplaćene dospjele obaveze do 30 dana        | 25.432,33         |
| Neplaćene dospjele obaveze od 31-60 dana     | 3.449,44          |
| Neplaćene dospjele obaveze od 61-90 dana     | 9.628,21          |
| Neplaćene dospjele obaveze preko 91 dan      | 124.856,39        |
| Nedospjela obaveze                           | 816.989,50        |
| <b>Ukupno dospjele i nedospjele obaveze:</b> | <b>980.355,87</b> |

#### **IZVANBILANČNI ZAPISI**

Izvan bilančni zapisi iznose 32.285.124,18 eura i veći su za 32% nego 2022. godine, a čine ih: primljena jamstva i garancije 16.921.789,72 eura, primljene zadužnice, bjanko zadužnice 2.054.822,12 eura, izdane zadužnice, bjanko zadužnice 9.095.964,21 euro, izdane mjenice 4.212.548,13 eura. Izvan bilančni zapisi nemaju utjecaj na poslovni rezultat.

#### **RAČUN DOBITI I GUBITKA**

##### **3.1. UKUPNI PRIHODI**

| Naziv prihoda                             | 2022.      | 2023.      | indeks | struktura |
|-------------------------------------------|------------|------------|--------|-----------|
| Prihod od vode-građani                    | 850.661,48 | 857.727,48 | 101    | 4,62      |
| Prihod od vode-pravne osobe               | 481.067,90 | 543.162,21 | 113    | 2,92      |
| Odvodnja                                  | 55.819,56  | 57.611,84  | 103    | 0,31      |
| Prihod od fiksnog dijela                  | 215.739,65 | 226.647,09 | 105    | 1,22      |
| Čišćenje slivnika                         | 101.871,72 | 125.160,67 | 123    | 0,67      |
| Održavanje kanalske odvodnje              | 106.214,43 | 101.216,93 | 95     | 0,54      |
| Prihod-građenje urbane oborinske odvodnje | 0,00       | 36.749,43  | --     | 0,20      |
| Prihod-ophodnja urbane oborinske odvodnje | 15.873,65  | 21.673,46  | 137    | 0,12      |
| Prihod-lokalni vodovodi                   | 12.629,05  | 14.801,82  | 117    | 0,08      |
| Priključak na vodovodnu                   | 112.753,69 | 209.604,08 | 186    | 1,13      |

|                                                             |                     |                      |            |              |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------|--------------|
| mrežu                                                       |                     |                      |            |              |
| Priključak na kanalizaciju                                  | 26.878,98           | 53.059,72            | 197        | 0,29         |
| Prihod od ugradnje vodomjera                                | 1.129,67            | 1.562,78             | 138        | 0,01         |
| Zamjena vodomjera                                           | 279,05              | 328,97               | 118        | 0,00         |
| Odštopavanje kućnog priključka                              | 4.684,61            | 6.308,18             | 135        | 0,03         |
| Ispumpavanje septičke jame                                  | 18.258,09           | 17.502,37            | 96         | 0,09         |
| Usluga zakonskog inkasatora                                 | 28.597,41           | 31.058,03            | 109        | 0,17         |
| Radovi po narudžbi                                          | 906.601,41          | 223.185,19           | 25         | 1,20         |
| Ponovni priključak                                          | 72,19               | 291,23               | 403        | 0,00         |
| Isključenje iz distr. sustava                               | 199,35              | 1.997,66             | 1002       | 0,01         |
| <b>Prihod od prodaje</b>                                    | <b>2.939.331,87</b> | <b>2.529.649,14</b>  | <b>86</b>  | <b>13,61</b> |
| <b>Prihod od upotrebe vlastitih proizvoda</b>               | <b>2.059,63</b>     | <b>2.059,57</b>      | <b>100</b> | <b>0,01</b>  |
| Prihod od državnih potpora za investicije                   | 915.895,57          | 684.280,37           | 75         | 3,68         |
| Prihod od državnih potpora za investicije-EU projekti       | 74.095,12           | 67.784,60            | 91         | 0,36         |
| Prihod od primljenih potpora Fond solidarnosti-MINGOR       | 4.291.267,66        | 15.092.081,00        | 352        | 81,22        |
| <b>Prihod od državnih potpora</b>                           | <b>5.281.258,35</b> | <b>15.844.145,97</b> | <b>300</b> | <b>85,27</b> |
| Prihod od otpisa obaveza                                    | 3.809,50            | 23.135,26            | 607        | 0,12         |
| Prihod od prodaje dugotrajne materijalne imovine            | 22.031,97           | 1.742,33             | 8          | 0,01         |
| Prihod od naplate javnobilj. troškova                       | 2.282,83            | 11.203,94            | 491        | 0,06         |
| Inventurni viskovi robe, materijala                         | 51.516,66           | 23.607,34            | 46         | 0,13         |
| Prihodi od naknadno naplaćenih potraživanja iz pret. godina |                     | 5.760,46             | --         | 0,03         |
| Prihod u vlastitoj režiji                                   | 34.326,86           | 33.680,91            | 98         | 0,18         |
| Ostali poslovni prihodi                                     | 1.087,70            | 1.067,57             | 98         | 0,01         |
| Prihodi od ug. kazni zbog neizv. ug.                        |                     | 18.398,65            | --         | 0,10         |
| Prihod od naplate štete osiguravajućih društava             | 71.899,65           | 79.283,92            | 110        | 0,43         |
| Prihodi od subvencija, dotacija, potpora                    | 1.068,48            | --                   | --         | 0,00         |
| <b>Ostali poslovni prihodi</b>                              | <b>188.023,65</b>   | <b>197.880,38</b>    | <b>105</b> | <b>1,06</b>  |
| Prihod od kamata, t razlika                                 | 1.588,43            | 8.008,42             | 504        | 0,04         |
| Izvanredni prihodi                                          | 2.123,10            | --                   | --         | 0,00         |
| <b>Financijski prihodi</b>                                  | <b>3.711,53</b>     | <b>8.008,42</b>      | <b>216</b> | <b>0,04</b>  |
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>                                       | <b>8.414.385,03</b> | <b>18.581.743,48</b> | <b>221</b> | <b>100</b>   |

Ukupno ostvareni prihodi u 2023. povećani su u odnosu na prihode iz 2022. godine za 121% . U strukturi prihoda, prihod od osnovne djelatnosti čini 14% ukupnih prihoda Privrede, prihod od državnih potpora 85% ukupnih prihoda i ostalih 1% čine ostali poslovni i financijski prihodi. U strukturi prihoda od prodaje zabilježen je porast na svim segmentima prihoda od potrošnje vode, priključaka na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, odštopavanja kućnih priključaka, prihod zakonskog inkasatora (povećanje naplate vode).

Izuzetak čine prihodi od radova po narudžbi koji su smanjeni za 75% jer su u prethodnim godinama bili značajno visoki zbog izvanrednih radova nakon elementarnih nepogoda kao i radova za kontejnersko naselje u Petrinji.

U okviru ostalih poslovnih prihoda imamo povećanje naplate šteta osiguravajućih društava za 10% i povećanje naplate javno bilježničkih troškova s naslova potraživanja od kupaca.

Iz tabelarnog prikaza vidljiva je struktura prihoda po kategorijama i njihovo smanjenje ili povećanje u odnosu na prihode iz prethodne godine.

Najveću stavku u ukupnim prihodima čine prihodi od državnih potpora koji su povećani 3 puta u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi od potpora iz Fonda solidarnosti koji su u prethodnoj godini činili 4,29 milijuna eura, u 2023. godini iznose 15,09 milijuna eura. Zajedno sa prihodima od državnih potpora za investicije i potporama za EU projekte dosegli su iznos od 15,84 milijuna eura prihoda.

Ostali poslovni prihodi najvećim dijelom odnose se na prihode od državnih potpora koji obuhvaćaju primljena sredstva (EU sredstva, Hrvatske vode, MINGOR, Proračun Grada Petrinje, Općine Lekenik, i dr.) kojima se ostvaruju prihodi za potrebe poslovanja koji su namijenjeni za investicijske aktivnosti (izgradnja i rekonstrukcija vodovodne i kanalizacijske mreže, izgradnja UPOV-a, nabava opreme i sl.). Sredstva primljena na ime državnih potpora iskazuju se kao odgođeni prihod (skupina 29), te se prenose u prihod razdoblja u istom razdoblju kad su nastali troškovi (amortizacija), a podmiruju se iz primljene potpore (dobitni pristup).

#### **Prihod po Planu komunalnih djelatnosti od Grada (dio koji se financira iz gradskog proračuna)**

| <b>Naziv</b>                                        | <b>Plan za 2023.</b> | <b>Ostvareno 2023.</b> | <b>Nerealizirano</b> | <b>Indeks<br/>ostvar./plan</b> |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Čišćenje slivnika                                   | 126.412,87           | 156.450,87             | <b>+30.038,00</b>    | <b>124</b>                     |
| Održavanje<br>kanalske odvodnje                     | 129.773,94           | 126.521,14             | <b>-3.252,80</b>     | <b>97</b>                      |
| Ophodnja slivnika i<br>kanalske<br>infrastrukture   | 30.526,25            | 27.091,83              | <b>-3.434,42</b>     | <b>89</b>                      |
| Građenje urbane<br>oborinske odvodnje               | 48.286,49            | 45.936,80              | <b>-2.349,69</b>     | <b>95</b>                      |
| Ostala vodna<br>infrastruktura-<br>lokalni vodovodi | 26.544,56            | 15.678,96              | <b>-10.865,60</b>    | <b>59</b>                      |
| <b>Ukupno:</b>                                      | <b>361.544,11</b>    | <b>371.679,60</b>      | <b>+10.135,49</b>    | <b>103</b>                     |

Prihod od Grada po Planu komunalnih djelatnosti za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 103% rebalansom planirane vrijednosti.

### Prikaz fakturirane vode po korisnicima

|                 | 2022.                          | 2023.                          | Indeks     | Struktura  |            |
|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|
|                 |                                |                                |            | 2022.      | 2023.      |
| 1. Domaćinstva  | 777.197 m <sup>3</sup>         | 765.409 m <sup>3</sup>         | 98         | 73         | 69         |
| 2. Gavrilović   | 160.580 m <sup>3</sup>         | 181.500 m <sup>3</sup>         | 113        | 15         | 17         |
| 3. Pravne osobe | 133.149 m <sup>3</sup>         | 156.473 m <sup>3</sup>         | 118        | 12         | 14         |
| <b>Ukupno:</b>  | <b>1.070.926 m<sup>3</sup></b> | <b>1.103.382 m<sup>3</sup></b> | <b>103</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |

U 2023. godini potrošnja vode na domaćinstvima manja je u odnosu na potrošnju vode iz 2022. godine za 2%, dok je voda na pravnim osobama veća za 18%, odnosno potrošnja vode iz Gavrilovića veća je za 13%

U strukturi potrošnje vode učešće Gavrilovića i pravnih osoba je poraslo za 2%, dok je istovremeno učešće domaćinstava u strukturi potrošnje vode palo za 4%.

### Naplaćena voda i ostale usluge

Tabela prikazuje fakturiranu realizaciju vode i ostalih usluga u 2023. i **sve uplate** u istom periodu

|                | <b>Fakturirano<br/>2023.</b> | <b>Sve uplate od<br/>01.01.2023.-<br/>31.12.2023.</b> | <b>Indeks sve<br/>upl/fakt</b> |
|----------------|------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Domaćinstva    | 1.856.261,55                 | 1.880.926,62                                          | 101                            |
| Gavrilović     | 454.750,36                   | 474.192,04                                            | 104                            |
| Pravne osobe   | 427.626,46                   | 378.363,68                                            | 88                             |
| Ostale usluge  | 1.021.933,66                 | 881.232,79                                            | 86                             |
| <b>Ukupno:</b> | <b>3.760.572,03</b>          | <b>3.614.715,13</b>                                   | <b>96</b>                      |

U 2023. g. indeks naplate potraživanja na nivou poduzeća iznosi 96%.

U 2023. godini intenzivno i kontinuirano se radilo na naplati potraživanja.

Opomene za neplaćene račune rezultirale su plaćanjem računa ili sklapanjem Sporazuma za otplatu duga u ratama. Osiguranje za plaćanje po Sporazumu je bjanko zadužnica ovjerena kod javnog bilježnika, a koju možemo pustiti na naplatu u slučaju nepoštivanja otplate po ratama. Ostale mjere naplate su podnošenje prijedloga za ovrhu i kao krajnja mjera naplate isključenje iz distribucijskog sustava.

### Pregled kupljene, zahvaćene, fakturirane vode i gubitka vode

|                                                | 2022.                          | 2023.                          | Indeks    |
|------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------|
| Isporuka iz Vodoopskrbe Kupa (Sisački vodovod) | 1.531.991 m <sup>3</sup>       | 1.889.050 m <sup>3</sup>       | 123       |
| Isporuka vode iz VG Vodoopskrbe V. Gorica      | 39.200 m <sup>3</sup>          | 2.599 m <sup>3</sup>           | 7         |
| Voda iz vlastitih izvora                       | 2.467.945 m <sup>3</sup>       | 1.637.423 m <sup>3</sup>       | 66        |
| <b>Ukupno preuzeta voda</b>                    | <b>4.039.136 m<sup>3</sup></b> | <b>3.529.072 m<sup>3</sup></b> | <b>87</b> |
| Isporučena voda korisnicima                    | 1.070.926 m <sup>3</sup>       | 1.103.382 m <sup>3</sup>       | 103       |

|                  |                          |                          |    |
|------------------|--------------------------|--------------------------|----|
| Gubitak vode     | 2.968.210 m <sup>3</sup> | 2.425.690 m <sup>3</sup> | 82 |
| Gubitak vode u % | 73%                      | 69%                      | 95 |

Nakon potresa Privreda je morala kupovati veliku količinu vode od Sisačkog vodovoda da bi imali urednu opskrbu stanovništva vodom.

Radovi na sanaciji oštećenja na vodospremama i bunarima uzrokovani elementarnom nepogodom-potresom, uzrokovali su povećanu kupovinu vode iz Sisačkog vodovoda u 2023. godini. Sanacijom naših izvorišta bio nam je cilj potpuno eliminirati kupovinu vode što je već vidljivo od studenog 2023., a konkretni rezultati biti će vidljivi u budućem periodu.

Početkom 2023. godine smanjili smo našu zahvaćenu vodu iz vodospreme Zebinac za 830.522 m<sup>3</sup>, dok smo u isto vrijeme više kupili vode iz Sisačkog vodovoda za 357.059 m<sup>3</sup>.

Samo je u 1./23. kupljena voda iz VG Vodoopskrbe V. Gorica za potrebe isporuke vode prema Lekeniku.

U 2023. g. isporučeno je 1.103.382 m<sup>3</sup> vode građanstvu i pravnim osobama, te smo evidentirali gubitak u mreži od 69% ukupno preuzete vode.

### Pregled gubitaka i kvarova po godinama

| Godine | Postotak gubitka | Broj kvarova |
|--------|------------------|--------------|
| 2011.  | 58%              | 1.101        |
| 2012.  | 56%              | 1.003        |
| 2013.  | 62%              | 1.019        |
| 2014.  | 67%              | 1.127        |
| 2015.  | 69%              | 1.018        |
| 2016.  | 64%              | 817          |
| 2017.  | 67%              | 874          |
| 2018.  | 67%              | 1.229        |
| 2019.  | 68%              | 1.362        |
| 2020.  | 62%              | 1.519        |
| 2021.  | 69%              | 1.426        |
| 2022.  | 73%              | 1.237        |
| 2023.  | 69%              | 1.026        |

Provedbom Projekta poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja vrši se rekonstrukcija sustava vodoopskrbe, rekonstrukcija i izgradnja sustava odvodnje aglomeracije Petrinja kojim se u konačnici planira smanjenje gubitaka za cca 30%.

### 3.2. UKUPNI RASHODI

Inflatorne okolnosti na tržištu odrazile su se na povećanje svih troškova poslovanja u poduzeću u 2023. godini,

Povećanjem opsega poslovanja i povećanje cijena na tržištu imalo je za posljedicu povećanje materijalnih troškova, električne energije, goriva.

Saniranjem kvarova na vodovodnoj mreži povećani su troškovi tekućeg i investicijskog održavanja. Investicijsko održavanje za radove po narudžbi i investicijsko održavanje za sanaciju nastalih šteta na vodoopskrbi i odvodnji, kupljeni materijal, geodetske usluge, izrada elaborata, hitne sanacije utjecale su da su ostali troškovi poslovanja porasli za gotovo 5 puta.

Veliki opseg radova i dalje zahtijeva veliki broj radnih strojeva pa se nastavio zakup opreme.

Troškovi platnog prometa i bankovne usluge porasle su zbog troškova naknade za obradu okvirnog kredita, kao i povećanja cijena naknada platnog prometa po poslovnim računima.

Troškovi odvjetničkih i javnobilježničkih usluga, kao izrade pravnih akata bilježe rast.

Povećali su se troškovi zaštitne odjeće, naknade troškova prijevoza, kao i materijalna prava djelatnika iz Kolektivnog ugovora.

Radovi na sanaciji naših oštećenih bunara imali su za posljedicu povećanu kupovinu vode iz Sisačkog vodovoda za 23% u odnosu na prethodnu godinu što je povećalo troškove kupljene vode za 21%.

### Struktura ukupnih rashoda

| R.br. | naziv                 | 2022.               | 2023.                | indeks     | učešće %   |
|-------|-----------------------|---------------------|----------------------|------------|------------|
| 1.    | Poslovni rashodi      | 7.938.703,03        | 18.494.088,39        | 233        | 99,74      |
| 2.    | Financijski rashodi   | 27.962,84           | 48.362,97            | 173        | 0,26       |
|       | <b>Ukupni rashodi</b> | <b>7.966.665,87</b> | <b>18.542.451,36</b> | <b>233</b> | <b>100</b> |

### Struktura poslovnih i financijskih rashoda

| R.br. | Naziv                          | 2022.               | 2023.                | indeks     | učešće     |
|-------|--------------------------------|---------------------|----------------------|------------|------------|
|       | <b>Poslovni rashodi</b>        | <b>7.938.703,03</b> | <b>18.494.088,39</b> | <b>233</b> | <b>100</b> |
| 1.    | Troškovi sirovina i materijala | 569.319,66          | 447.546,29           | 79         | 2,42       |
| 2.    | Troškovi prodane robe          | 456.118,92          | 553.201,11           | 121        | 2,99       |
| 3.    | Ostali vanjski troškovi        | 2.577.041,74        | 14.125.109,21        | 548        | 76,38      |
| 4.    | Troškovi osoblja               | 1.562.424,72        | 1.683.362,75         | 108        | 9,10       |
| 5.    | Amortizacija                   | 1.643.782,60        | 1.244.383,36         | 76         | 6,73       |
| 6.    | Ostali troškovi                | 235.996,68          | 299.400,25           | 127        | 1,62       |
| 6.    | Vrijednosno usklađenje         | 82.224,43           | 43.100,04            | 52         | 0,23       |
| 7.    | Ostali poslovni rashodi        | 811.794,28          | 97.985,38            | 12         | 0,53       |
|       | <b>Ukupno:</b>                 | <b>7.938.703,03</b> | <b>18.494.088,39</b> | <b>233</b> | <b>100</b> |
|       | <b>Financijski rashodi</b>     | <b>27.962,84</b>    | <b>48.362,97</b>     | <b>173</b> | <b>100</b> |
| 8.    | Kamate i tečajne razlike       | 27.962,84           | 48.362,97            | 173        | 100        |

1. Najznačajniji troškovi sirovina i materijala su:

- materijal 140.176,15 eura
- zaštitna odjeća i obuća 17.286,95 eura,
- uredski materijal 13.615,20 eura,
- rezervni dijelovi za održavanje 20.873,28 eura,
- električna energija 141.577,61 euro,
- gorivo 83.305,64 eura,

2. Troškove prodane robe čine: kupljena voda iz Sisačkog vodovoda 552.618,15 eura i kupljena voda iz VG Vodoopskrbe V. Gorica za 1/23. u iznosu od 582,96 eura.

3. Ostale vanjske troškove, odnosno troškove usluga čine:

troškovi usluga od kojih su troškovi tekućeg i investicijskog održavanja 13.863.173,22 eura, od kojih 29.066,80 eura se odnose na ostale troškove za radove po narudžbi (radovi na priključcima na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, ostali radovi po narudžbi) te sanacija štete na vodoopskrbi i odvodnji kao i njihov nadzor te upravljanje u iznosu od 13.607.402,82 eura.

Poštanske i telefonske usluge 33.889,65 eura, intelektualne usluge (konzultantske usluge, usluge revizije, odvjetničke usluge) 66.071,62 eura, zakup opreme (najam mini bagera) 83.220,00 eura, održavanje softvera 23.114,75 eura, i ova grupa troškova bilježi rast za 5 puta.

4. Troškovi osoblja čine neto plaće zaposlenika, porezi i doprinosi iz plaća i doprinosi na plaće u iznosu od 1.683.362,75 eura i veći su za 7% u odnosu na plaće iz 2022. godine.

5. Odlukom o promjeni računovodstvene procjene Društvo je preispitalo vijek uporabe dugotrajne materijalne imovine poslovnih objekata i građevinskih objekata te je utvrdilo da je vijek uporabe duži. Mijenja se načelo računovodstvene procjene preostale dugotrajne imovine zbog realnog prikazivanja preostale uporabne vrijednosti dugotrajne imovine. Donosi se odluka o smanjenju stopa amortizacije za skupinu poslovnih objekata i građevinskih objekata (cjevovodi, bunari, vodospreme) s dosadašnjih 10% na 5% godišnje.

Utjecaj promjene načela računovodstvene procjene dugotrajne imovine zbog realnog prikazivanja preostale uporabne vrijednosti dugotrajne imovine iznosi 400.000,00 eura.

6. Ostale troškove čine:

dnevnice, naknade troškova zaposlenika i potpore, naknade članovima NO 14.405,07 eura, reprezentacija, premija osiguranja 35.456,57 eura, troškovi promidžbe, troškovi platnog prometa 21.701,35 eura, članarine 12.277,78 eura, troškovi stručnog obrazovanja, liječnički pregledi 18.627,74 eura, troškovi ovrha, sudski postupci 10.375,70 eura i ova grupa troškova je veća u odnosu na prethodnu godinu za 27%.

7. Ostale poslovne rashode čine:

otpis uništene rashodovane materijalne i nematerijalne imovine od 78.789,96 eura. U okviru najniže osnovne cijene vodnih usluga dozvoljeno je vrijednosno uskladiti 5% ukupnih prihoda od vode i time opteretiti cijenu vodne usluge. Uprava Društva je donijela odluku za vrijednosno usklađenje za 2023. godinu u iznosu od 43.100,04 eura za potraživanja koja su u cijelosti utužena, te odluku o otpisu nenaplaćenih potraživanja od 10.616,97 eura, na temelju objektivne procjene nenaplativosti, a za koja nisu poduzete mjere naplate (potraživanja starija od 2020. godine).

8. Financijske rashode čine kamate za dugoročni kredit 14.704,35 eura, za financijski lizing, kamate po rješenju ovrha, financijskom lizingu i kreditu.

### 3.3. REZULTAT POSLOVANJA

| PRIVREDA       | Ostvareno<br>2022. | Plan<br>2023. | Ostvareno<br>2023. | Indeks |      |
|----------------|--------------------|---------------|--------------------|--------|------|
|                |                    |               |                    | 2022.  | Plan |
| Ukupan prihod  | 8.414.385,03       | 21.409.080,25 | 18.581.743,48      | 221    | 87   |
| Ukupni rashodi | 7.966.665,87       | 21.396.918,50 | 18.542.451,36      | 233    | 87   |
| Dobit/Gubitak  | 447.719,16         | 12.161,75     | 39.292,12          | 9      | 323  |

U 2023. godini Privreda d.o.o. ostvarila je povećanje ukupnih prihoda za 121%, povećanje ukupnih rashoda za 133%, što je rezultat sasvim drugačije strukture prihoda i poslovanja u izvanrednim okolnostima. Na povećanje prihoda i troškova značajno je utjecalo provođenje

ugovora financiranih iz Fonda solidarnosti – sanacija šteta nastalih potresom na vodoopskrbi i odvodnji.

Kontrolom troškova na rashodovnoj strani i povećanjem prihoda ostvarena je dobit u poslovanju u iznosu od 39.292,12 eura, koja će se evidentirati na zadržanu dobit.

## EKONOMSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

| r.br. |                                                      |                                         | Pokazatelj |       |       |       |
|-------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|-------|-------|-------|
|       |                                                      |                                         | 2020.      | 2021. | 2022. | 2023. |
|       |                                                      | <b>Koeficijent likvidnosti</b>          |            |       |       |       |
| 1.    | <u>Kratkotrajna imovina</u><br>Kratkoročne obaveze   | <u>2.430.170,81</u><br>2.171.000,36     | 0,56       | 0,51  | 2,85  | 1,12  |
|       |                                                      | <b>Pokazatelj ekonomičnosti</b>         |            |       |       |       |
| 2.    | <u>Ukupni prihodi</u><br>Ukupni rashodi              | <u>18.581.743,48</u><br>18.542.451,36   | 1,0        | 1,00  | 1,06  | 1,00  |
|       |                                                      | <b>Koeficijent zaduženosti</b>          |            |       |       |       |
| 3.    | <u>Ukupne obaveze</u><br>Ukupna imovina              | <u>5.018.804,98</u><br>74.230.996,38    | 0,12       | 0,10  | 0,91  | 0,68  |
|       |                                                      | <b>Koeficijent obrtaja potraživanja</b> |            |       |       |       |
| 4.    | <u>Prihod</u><br>Prosječno stanje kupaca             | <u>2.529.649,14</u><br>863.928,38       | 2,86       | 5,01  | 4,08  | 2,93  |
|       |                                                      | <b>Trajanje naplate potraživanja</b>    |            |       |       |       |
| 5.    | <u>Broj dana</u><br>Koeficijent obrtaja potraživanja | <u>365</u><br>2,93                      | 123        | 73    | 89    | 124   |

1. Pokazatelj tekuće likvidnosti, odnosno sposobnosti društva da podmiri tekuće obveze smatra se zadovoljavajućim ako je od 1,5 – 2. Naša likvidnost iznosi 1,12 i manja je nego prethodne godine (završen FS, zalihe)

2. Pokazatelj ekonomičnosti ukazuje da li je društvo poslovalo uspješno. Naša ekonomičnost je 1,00 što pokazuje da je na svaku jedinicu rashoda ostvarena 1,00 jedinica prihoda.

3. Koeficijent zaduženosti pokazuje koliko poduzeće koristi zaduživanje za nabavku imovine. Taj koeficijent treba biti od 0,50-0,70. Privreda ima koeficijent 0,68 što znači da je ne postoji financijski rizik za vraćanje dugovanja.

4. Poželjno je da je koeficijent obrtaja potraživanja što veći kako bi dani naplate od kupaca bili što manji, koeficijent iznosi 2,93.

5. Koeficijent obrtaja potraživanja u 2023. godini je 2,93 što znači da je prosječna naplata potraživanja od kupaca 124 dana.

## LJUDSKI POTENCIJALI

Fluktuacija zaposlenih 2022. i 2023.

| Period             | broj |
|--------------------|------|
| Stanje 01.01.2022. | 103  |
| Došli              | 12   |
| Otišli             | 13   |
| Stanje 31.12.2022. | 102  |
| Došli              | 10   |
| Otišli             | 14   |
| Stanje 31.12.2023. | 98   |

| Stručna sprema | 31.12.2020. | 31.12.2021. | 31.12.2022. | 31.12.2023. |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| MAG            | 1           | 1           | 1           | 1           |
| VSS            | 12          | 13          | 12          | 12          |
| VŠS            | 8           | 8           | 9           | 9           |
| SSS            | 50          | 56          | 56          | 52          |
| VK             | 1           | 1           | 1           | 1           |
| KV             | 7           | 6           | 6           | 7           |
| PK             | 2           | 2           | 1           | 1           |
| NK             | 15          | 16          | 16          | 15          |
| Ukupno:        | 96          | 103         | 102         | 98          |

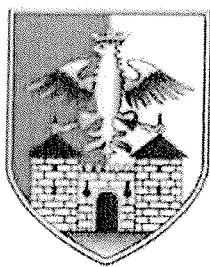
Povećanjem poslovnih aktivnosti i povećanjem prihoda, vidljiva je promjena u poslovnoj politici prema ljudskim potencijalima koja se odnosi na poboljšanje obrazovne strukture zaposlenih, na pomlađivanje u strukturi radnika koji mogu brže i kvalitetnije odgovoriti na nove poslovne izazove.

## DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Od 31. prosinca 2023. godine do dana odobrenja ovih financijskih izvještaja nisu nastali nikakvi poslovni događaji ili transakcije koji bi imali značajan utjecaj na financijske izvještaje na dan ili za razdoblje tada završeno ili da su od takvog značaja za poslovanje Društva da bi zahtijevali objavu u bilješkama uz financijske izvještaje.

Financijski izvještaji su sastavljeni dana 22. travnja 2024. godine. Odobreni od strane Nadzornog odbora 29. travnja 2024. godine i potpisani od strane Direktora Društva.

**PRIVREDA** društvo s  
ograničenom odgovornošću  
javnu vodstveniku i odvodnju  
PETRINJA, Braće Hanžek 18  
Željko Šofić, mag.oec.



# *Privreda*

za javnu vodoopskrbu i odvodnju  
BRAĆE HANŽEK 19, 44250 PETRINJA

## **GODIŠNJE IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA**

**PRIVREDA D.O.O. za 2023.godinu**

**Petrinja, svibanj 2024.**

## **SADRŽAJ**

|                                                                |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>UVOD .....</b>                                              | <b>3</b>  |
| <b>1. FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA .....</b>                 | <b>4</b>  |
| 1.1. PROIZVODNJA I DISTRIBUCIJA .....                          | 4         |
| 1.2. KONTROLA KVALITETE .....                                  | 5         |
| <b>2. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI I POKAZATELJI POSLOVANJA .....</b> | <b>7</b>  |
| 2.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA - ANALIZA PRIHODA .....            | 7         |
| 2.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA - ANALIZA RASHODA .....            | 10        |
| 2.3. RAČUN DOBITI I GUBITKA - ANALIZA REZULTATA .....          | 12        |
| 2.4. BILANCA - ANALIZA AKTIVE .....                            | 13        |
| 2.5. BILANCA - ANALIZA PASIVE .....                            | 14        |
| 2.6. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA .....                       | 16        |
| 2.7. POKAZATELJI POSLOVANJA .....                              | 17        |
| <b>3. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA .....</b>     | <b>19</b> |
| <b>4. INVESTICIJE I RAZVOJNI PLANOV .....</b>                  | <b>20</b> |
| <b>5. ORGANIZACIJA I LJUDSKI RESURSI .....</b>                 | <b>26</b> |

## UVOD

Privreda d.o.o., Braće Hanžek 19, Petrinja, je trgovačko društvo koje je od 07. 12. 2016. 90% u vlasništvu Grada Petrinje, a 10% u vlasništvu Općine Lekenik. Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Sisku, MBS: 080002719, OIB:12266526926. Glavna djelatnost za koju je Društvo Privreda d.o.o. registrirano u skladu sa nacionalnom klasifikacijom djelatnosti je obavljanje komunalne djelatnosti: skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode tj. javna vodoopskrba i odvodnja. Šifra djelatnosti prema NKD je 3600. Temeljni kapital društva iznosi 4.639.500,00 eura. Na kraju 2023.godine Društvo zapošljava 98 djelatnika.

Upravu Privrede d.o.o. čini Direktor, a Nadzorni odbor se sastoji od sedam članova. Od 01.10.2022. direktor društva je Željko Softić, mag.oec. koji zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Nadzorni odbor društva čine:

1. Ante Barić - predsjednik
2. Jure Lovreković - zamjenik predsjednika
3. Mirfad Duraković - član
4. Stipe Milas - član
5. Ivana Roksa - član
6. Ljilja Mikočević Dolovčak - član
7. Borislav Briševac - član predstavnika radnika

Prema kriterijima određenim čl.3. Zakona o računovodstvu, društvo je razvrstano u kategoriju srednjih poduzetnika. Sukladno čl.21. Zakona o računovodstvu i čl.250.a Zakona o trgovačkim društvima, na temelju prethodno navedenog, Privreda d.o.o. obveznik je izrade godišnjeg izvješća.

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Zakona o računovodstvu (Nar.nov., br.78/15,116/18) i primjenom Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja (Nar.nov., br.30/08., 4/09, 58/11,140/11,86/15) propisani tim Zakonom.

Uprava društva odgovara Skupštini društva kojima podnosi izvještaj o radu. Obveznici smo sastavljanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti prema našem Osnivaču, kojom se provjerava odgovornost i odgovorno ponašanje pravnog subjekta.

Financijski izvještaji društva Privreda d.o.o. sastavljeni su u eurima koja je funkcionalna valuta Društva.

## 1. FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA

### 1.1. PROIZVODNJA I DISTRIBUCIJA

U 2023.g. izvršena je revitalizacija bunara na izvorima Pecki, Križ i Hrastovica i sanacija crpnih stanica u koje je ugrađena i nova elektrostrojarska oprema. Izvršena je i građevinska sanacija vodoopskrbnih objekata (bunara, vodosprema, crpnih stanica). Svi vodoopskrbni objekti su ograđeni. Također je izvršena sanacija ultrafiltracijskih postrojenja. Sanirana je i vodosprema Popova šuma (1000 m<sup>3</sup>) te je postala potpuno funkcionalna. Postavljen je i novi cjevovod kroz tunel (do kraja 2023.g. još nije stavljen u upotrebu).

Vodoopskrba se obavlja i putem izvorišta Križ i Hrastovica koja je zbog izvrsnosti tih podzemnih voda i naknadnim kloriranjem osiguravala zdravstvenu ispravnost vode za ljudsku potrošnju. Isto tako kupovinom vode od Sisačkog vodovoda d.o.o. (u 2023.g. je nabavljeno 1.889.649 m<sup>3</sup>) osigurane su dovoljne količine vode za ljudsku potrošnju. Sva voda je dopremana u vodospremu Zebinac (6000 m<sup>3</sup>) i vodospremu Gornja Bačuga odakle je distribuirana prema krajnjim korisnicima. U siječnju 2023.g. Privreda d.o.o. kao javni isporučitelj vodnih usluga je kupovala vodu za ljudsku potrošnju i od VG Vodoopskrba d.o.o., Velika Gorica za naselja Donji Vukojevac, Peščenica i Lekenik. Tako je od njih kupljeno 2.599 m<sup>3</sup> vode.

**Tablica 1:**

Prikaz svih bunara prema vodopravnoj dozvoli (klasa: UP/I-325-05/22-02/0000106, ur.broj: 374-21-2-22-2, od 31.05.2022.g.)

| R. broj | Naziv                     | Q <sub>max</sub><br>(l/s) | Lokacija (k.o.)  |
|---------|---------------------------|---------------------------|------------------|
| 1.      | B -1                      | 15                        | Pecki            |
| 2.      | PcZ-1/15                  | 40                        | Pecki            |
| 3.      | PZ-2/17                   | 20                        | Pecki            |
| 4.      | B-2                       | 8                         | Pecki            |
| 5.      | B-3                       | 13                        | Bačuga           |
| 6.      | B-4                       | 25                        | Bačuga           |
| 7.      | B-6                       | 11                        | Bačuga           |
| 8.      | B-10                      | 7                         | Pecki            |
| 9.      | B-11                      | 4                         | Pecki            |
| 10.     | B-galerija                | 6                         | Cepeliš          |
| 11.     | Malo Vrelo                | 5                         | Cepeliš          |
| 12.     | Vrelište                  | 10                        | Cepeliš          |
| 13.     | Dumbović vrelo (3 izvora) | 3                         | Cepeliš          |
| 14.     | B-1 – Križ                | 5                         | Križ Hrastovački |
| 15.     | B-2 – Križ                | 6                         | Križ Hrastovački |
| 16.     | B-3 – Križ                | 4                         | Križ Hrastovački |
| 17.     | H-1 - Hrastovica          | 25                        | Hrastovica       |

Korelacija zahvaćene, kupljene i fakturirane vode i gubitaka u sustavu

| količinski pokazatelj                        | 2022.            | 2023.            | indeks    |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|-----------|
| Ukupno zahvaćena voda m <sup>3</sup>         | 2.562.427        | 1.772.419        | 69        |
| Proizvedena (zahvaćena) voda m <sup>3</sup>  | 2.467.945        | 1.637.423        | 66        |
| Kupljena voda m <sup>3</sup>                 | 1.571.191        | 1.891.649        | 120       |
| <b>Ukupno u distribuciji</b>                 | <b>4.039.136</b> | <b>3.529.072</b> | <b>87</b> |
| Utrošena voda za pranje membrana             | 94.482           | 134.996          | 143       |
| Fakturirana voda m <sup>3</sup>              | 1.070.926        | 1.103.382        | 103       |
| Gubitak u sustavu vodoopskrbe m <sup>3</sup> | 2.968.210        | 2.425.690        | 82        |
| Gubitak u %                                  | 73               | 69               | 95        |
| Broj korisnika vodoopskrbe                   | 9.058            | 9.999            | 110       |
| Fakturirana odvodnja m <sup>3</sup>          | 476.656          | 441.353          | 93        |

## 1.2. KONTROLA KVALITETE

Kroz ultrafiltracijska postrojenja podzemna voda se pročišćava do kvalitete koja zadovoljava sve pozitivne zakonske propise vezane uz vodu za ljudsku potrošnju. Membranskom tehnologijom iz podzemne vode se uklanjaju sve mehaničke nečistoće, a isto tako i mikrobiološka zagađenja. Na samom izlazu iz ultrafiltracijskih postrojenja pročišćena voda se dezinficira otopinom natrij hipoklorita čime se štiti od sekundarnog zagađenja. Na izlasku iz vodospreme Zebinac voda se dodatno dezinficirala prvo otopinom klor dioksida, a kasnije i elektrolitički dobivenom otopinom natrij hipoklorita. Natrij hipoklorit se dobiva „in situ“ elektrolizom vodene otopine natrij klorida, te se odmah aplicira u pročišćenu vodu.

U odjelu proizvodnja vode vrši se uzorkovanje i analiza vode (prema Planu uzorkovanja) obzirom na mutnoću, koncentraciju rezidualnog dezinfekcijskog sredstva, pH i temperaturu.

Nastavljena je suradnja sa HZJZ, Zagreb budući zbog oštećenja u potresu ZZJZ SMŽ nije mogao obavljati analize vode.

Broj analiza vode za 2023.g. prikazan je u tablici 3.

**Tablica 3:** Ukupan broj analiza vode za ljudsku potrošnju, te broj nesukladnih uzoraka za 2023.g.

|                                               | <b>Zona opskrbe</b>        | <b>Ukupan broja analiza</b> | <b>Broj nesukladnih uzoraka</b> |
|-----------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| Interna kontrola vode                         | Petrinja (Privreda d.o.o.) | 3156                        | 2                               |
| Uzorkovanje i kontrola vode u suradnji s HZJZ | Petrinja (Privreda d.o.o.) | 203                         | 2                               |

U 2023.g. uredno i savjesno su provođene mjere koje su propisane u HACCP dokumentaciji (zakonska obveza javnih isporučitelja vodnih usluga). Odrađivano je manje/više uspješno redovno i vanredno ispiranje vodoopskrbnog sustava (prema Planu ispiranja vodoopskrbnog sustava). Okoliš oko vodoopskrbnih objekata se uredno održava. Reagiralo se na prigovore potrošača na način dodatne kontrole vode i eventualna ispiranja mreže. Moram naglasiti i urednu i kvalitetnu suradnju sa HZJZ, ZZJZ SMŽ i sanitarnom inspekcijom. Radnici koji podliježu zdravstvenom nadzoru i koji su u doticaju sa opasnim kemikalijama su uredno upućivani na sanitarne preglede, tečajeve higijenskog minimuma i tečajeve iz toksikologije. Godišnja obveza javnih isporučitelja vodnih usluga je i dostava godišnjeg izvješća za prethodnu godinu Hrvatskom zavodu za javno zdravstvo što je i odrađeno (sva relevantna izvješća se nalaze web stranici Privrede d.o.o.)

## 2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I POKAZATELJI POSLOVANJA

### 2.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA - ANALIZA PRIHODA

Ukupno ostvareni prihodi u 2023. godini iznose 18.581.743,48 eura i veći su za 121% u odnosu na prethodnu 2022. g. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 18.542.451,36 eura i veći su za 133% u odnosu na prethodnu godinu. Ovo povećanje rezultat je sasvim drugačije strukture prihoda i poslovanja u izvanrednim okolnostima.

Na povećanje prihoda i troškova značajno je utjecalo provođenje ugovora financiranih iz Fonda solidarnosti – sanacija šteta nastalih potresom na vodoopskrbi i odvodnji.

Kontrolom troškova na rashodovnoj strani i povećanjem prihoda ostvarena je dobit u poslovanju u iznosu od 39.292,12 eura, koja će se, evidentirati na zadržanu dobit.

Tablica 4: Pregled i usporedba prihoda

| Naziv prihoda                                 | 2022.               | 2023.               | indeks     | strukt.      |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------|--------------|
| Prihod od vode-gradani                        | 850.661,48          | 857.727,48          | 101        | 4,62         |
| Prihod od vode-pravne osobe                   | 481.067,90          | 543.162,21          | 113        | 2,92         |
| Odvodnja                                      | 55.819,56           | 57.611,84           | 103        | 0,31         |
| Prihod od fiksnog dijela                      | 215.739,65          | 226.647,09          | 105        | 1,22         |
| Čišćenje slivnika                             | 101.871,72          | 125.160,67          | 123        | 0,67         |
| Održavanje kanalske odvodnje                  | 106.214,43          | 101.216,93          | 95         | 0,54         |
| Prihod-građenje urbane oborinske odvodnje     | 0,00                | 36.749,43           | --         | 0,20         |
| Prihod-ophodnja urbane oborinske odvodnje     | 15.873,65           | 21.673,46           | 137        | 0,12         |
| Prihod-lokalni vodovodi                       | 12.629,05           | 14.801,82           | 117        | 0,08         |
| Priključak na vodovodnu mrežu                 | 112.753,69          | 209.604,08          | 186        | 1,13         |
| Priključak na kanalizaciju                    | 26.878,98           | 53.059,72           | 197        | 0,29         |
| Prihod od ugradnje vodomjera                  | 1.129,67            | 1.562,78            | 138        | 0,01         |
| Zamjena vodomjera                             | 279,05              | 328,97              | 118        | 0,00         |
| Odštopavanje kućnog priključka                | 4.684,61            | 6.308,18            | 135        | 0,03         |
| Ispumpavanje septičke jame                    | 18.258,09           | 17.502,37           | 96         | 0,09         |
| Usluga zakonskog inkasatora                   | 28.597,41           | 31.058,03           | 109        | 0,17         |
| Radovi po narudžbi                            | 906.601,41          | 223.185,19          | 25         | 1,20         |
| Ponovni priključak                            | 72,19               | 291,23              | 403        | 0,00         |
| Isključenje iz distr. sustava                 | 199,35              | 1.997,66            | 1002       | 0,01         |
| <b>Prihod od prodaje</b>                      | <b>2.939.331,87</b> | <b>2.529.649,14</b> | <b>86</b>  | <b>13,61</b> |
| <b>Prihod od upotrebe vlastitih proizvoda</b> | <b>2.059,63</b>     | <b>2.059,57</b>     | <b>100</b> | <b>0,01</b>  |
| Prihod od državnih potpora za investicije     | 915.895,57          | 684.280,37          | 75         | 3,68         |
| Prihod od državnih potpora za                 | 74.095,12           | 67.784,60           | 91         | 0,36         |

|                                                                |                     |                      |            |              |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------|--------------|
| investicije-EU projekti                                        |                     |                      |            |              |
| Prihod od primljenih potpora<br>Fond solidarnosti-MINGOR       | 4.291.267,66        | 15.092.081,00        | 352        | 81,22        |
| <b>Prihod od državnih potpora</b>                              | <b>5.281.258,35</b> | <b>15.844.145,97</b> | <b>300</b> | <b>85,27</b> |
| Prihod od otpisa obaveza                                       | 3.809,50            | 23.135,26            | 607        | 0,12         |
| Prihod od prodaje dugotrajne<br>materijalne imovine            | 22.031,97           | 1.742,33             | 8          | 0,01         |
| Prihod od naplate javnobilj.<br>troškova                       | 2.282,83            | 11.203,94            | 491        | 0,06         |
| Inventurni viskovi robe,<br>materijala                         | 51.516,66           | 23.607,34            | 46         | 0,13         |
| Prihodi od naknadno naplaćenih<br>potraživanja iz pret. godina |                     | 5.760,46             | --         | 0,03         |
| Prihod u vlastitoj režiji                                      | 34.326,86           | 33.680,91            | 98         | 0,18         |
| Ostali poslovni prihodi                                        | 1.087,70            | 1.067,57             | 98         | 0,01         |
| Prihodi od ug. kazni zbog<br>neizv. ug.                        |                     | 18.398,65            | --         | 0,10         |
| Prihod od naplate štete<br>osiguravajućih društava             | 71.899,65           | 79.283,92            | 110        | 0,43         |
| Prihodi od subvencija, dotacija,<br>potpora                    | 1.068,48            | --                   | --         | 0,00         |
| <b>Ostali poslovni prihodi</b>                                 | <b>188.023,65</b>   | <b>197.880,38</b>    | <b>105</b> | <b>1,06</b>  |
| Prihod od kamata, t razlika                                    | 1.588,43            | 8.008,42             | 504        | 0,04         |
| Izvanredni prihodi                                             | 2.123,10            | --                   | --         | 0,00         |
| <b>Financijski prihodi</b>                                     | <b>3.711,53</b>     | <b>8.008,42</b>      | <b>216</b> | <b>0,04</b>  |
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>                                          | <b>8.414.385,03</b> | <b>18.581.743,48</b> | <b>221</b> | <b>100</b>   |

Iz tabelarnog prikaza vidljiva je struktura prihoda po kategorijama i njihovo smanjenje ili povećanje u odnosu na prihode iz prethodne godine.

Ukupni prihodi poduzeća su povećani za 121%. U strukturi prihoda najveće povećanje bilježimo na prihodima od državnih potpora koji su povećani u odnosu na prethodnu godinu za 3 puta, ostali poslovni prihodi veći su za 5%, a financijski prihodi za 116%. Prihodi od radova po narudžbi smanjeni su za 75% u odnosu na prethodnu godinu što se odrazilo na ukupne prihode od prodaje kroz smanjenje za 14%, iako je evidentirano povećanje svih ostalih prihoda od prodaje.

Po vrstama prihoda zabilježeno je povećanje na potrošnji vode kod fizičkih osoba, na prihodima od fiksnog dijela vode, prihodima na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, odštopavanje kućnih priključaka, ugradnje vodomjera, usluga zakonskog inkasatora.

Izuzetak čine prihodi od radova po narudžbi koji su smanjeni za 75% jer su u prethodnim godinama bili značajno visoki zbog izvanrednih radova nakon elementarnih nepogoda kao i radova za kontejnersko naselje u Petrinji.

U okviru ostalih poslovnih prihoda imamo povećanje naplate šteta osiguravajućih društava za 10% i povećanje naplate javno bilježničkih troškova s naslova potraživanja od kupaca.

Iz tabelarnog prikaza vidljiva je struktura prihoda po kategorijama i njihovo smanjenje ili povećanje u odnosu na prihode iz prethodne godine.

Najveću stavku u prihodima čine prihodi od državnih potpora koji su povećani u odnosu na prethodnu godinu 3 puta. Pozicija se odnosi na primljene potpore iz Fonda solidarnosti – MINGOR za sanaciju šteta nastalih potresom na vodoopskrbi i odvodnji tj. vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture i pogona u području vodoopskrbe i upravljanja otpadnim vodama.

Prihodi od potpora iz Fonda solidarnosti koji su u prethodnoj godini činili 4,29 milijuna eura, u 2023. godini iznose 15,09 milijuna eura. Zajedno sa prihodima od državnih potpora za investicije i potporama za EU projekte dosegli su iznos od 15,84 milijuna eura prihoda.

U strukturi prihoda, prihod od osnovne djelatnosti čini 14% ukupnih prihoda Privrede d.o.o., prihod od državnih potpora 85% ukupnih prihoda i ostalih 1% čine ostali poslovni i financijski prihodi

Ostali poslovni prihodi najvećim dijelom odnose se na prihode od državnih potpora koji obuhvaćaju primljena sredstva (EU sredstva, Hrvatske vode, Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja, Proračun Grada Petrinje, Općine Lekenik, dr.) kojima se ostvaruju prihodi za potrebe poslovanja koji su namijenjeni za investicijske aktivnosti (izgradnja i rekonstrukcija vodovodne i kanalizacijske mreže, izgradnja UPOV-a, nabava opreme i sl.).

Sredstva primljena na ime državnih potpora iskazuju se kao odgođeni prihod (skupina 29), a prenose se u prihod razdoblja u istom razdoblju kad su nastali troškovi (amortizacija), a podmiruju se iz primljene potpore (dobitni pristup).

Tablica 5: Prihod po Planu komunalnih djelatnosti od Grada

| Naziv                                         | Plan za 2023.     | Ostvareno 2023.   | Nerealizirano     | Indeks<br>ostvareno/plan |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| Čišćenje slivnika                             | 126.412,87        | 156.450,87        | +30.038,00        | 124                      |
| Održavanje kanalske odvodnje                  | 129.773,94        | 126.521,14        | -3.252,80         | 97                       |
| Ophodnja slivnika i kanalske odvodnje         | 30.526,25         | 27.091,83         | -3.434,42         | 89                       |
| Građenje urbane oborinske odvodnje            | 48.286,49         | 45.936,80         | -2.349,69         | 95                       |
| Ostala vodna infrastruktura- lokalni vodovodi | 26.544,56         | 15.678,96         | -10.865,60        | 59                       |
| <b>Ukupno:</b>                                | <b>361.544,11</b> | <b>371.679,60</b> | <b>+10.135,49</b> | <b>103</b>               |

Prihod od Grada po Planu komunalnih djelatnosti za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 103% rebalansom planirane vrijednosti.

## 2.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA - ANALIZA RASHODA

Tablica 6: Struktura i usporedba rashoda

| Naziv                          | 2022.               | 2023.                | Indeks     | Razlika 23./22.      | Učešće %   |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| <b>Poslovni rashodi</b>        | <b>7.938.703,03</b> | <b>18.494.088,39</b> | <b>233</b> | <b>10.555.385,36</b> | <b>100</b> |
| Troškovi sirovina i materijala | 569.319,66          | 447.546,29           | 79         | -121.773,37          | 2,42       |
| Troškovi prodane robe          | 456.118,92          | 553.201,11           | 121        | 97.082,19            | 2,99       |
| Ostali vanjski troškovi        | 2.577.041,74        | 14.125.109,21        | 548        | 11.548.067,47        | 76,38      |
| Troškovi osoblja               | 1.562.424,72        | 1.683.362,75         | 108        | 120.938,03           | 9,10       |
| Amortizacija                   | 1.643.782,60        | 1.244.383,36         | 76         | -399.399,24          | 6,73       |
| Ostali troškovi                | 235.996,68          | 299.400,25           | 127        | 63.403,57            | 1,62       |
| Vrijednosna usklađenja         | 82.224,43           | 43.100,04            | 52         | -39.124,39           | 0,23       |
| Ostali poslovni rashodi        | 811.794,28          | 97.985,38            | 12         | -713.808,90          | 0,53       |
| <b>Ukupno poslovni rashodi</b> | <b>7.938.703,03</b> | <b>18.494.088,39</b> | <b>233</b> | <b>10.555.385,36</b> | <b>100</b> |
| <b>Financijski rashodi</b>     | <b>27.962,84</b>    | <b>48.362,97</b>     | <b>173</b> | <b>20.400,13</b>     | <b>100</b> |
| Kamate i tečajne razlike       | 27.962,84           | 48.362,97            | 173        | 20.400,13            | 100        |
| <b>UKUPNI RASHODI</b>          | <b>7.966.665,87</b> | <b>18.542.451,36</b> | <b>233</b> | <b>10.575.785,49</b> | <b>100</b> |

Ukupni rashodi u 2023. godini porasli su za 133% u odnosu na prethodnu 2022. godinu. Povećanje opsega poslovanja i povećanje cijena na tržištu imalo je za posljedicu povećanje poslovnih rashoda. Porast bilježimo na materijalnim troškovima-troškovi prodane robe, ostali vanjski troškovi, troškovi osoblja.

Saniranjem kvarova na vodovodnoj mreži povećani su troškovi tekućeg i investicijskog održavanja. Investicijsko održavanje za radove po narudžbi i investicijsko održavanje za sanaciju šteta nastalih na vodoopskrbi i odvodnji, kupljeni materijal, geodetske usluge, izrada elaborata, hitne sanacije utjecale su da su ostali vanjski troškovi porasli za gotovo 5 puta.

Veliki opseg radova i dalje zahtijeva veliki broj radnih strojeva pa se nastavio zakup opreme.

Troškovi platnog prometa i bankovne usluge porasle su zbog troškova naknade za obradu okvirnog kredita, kao i naknada platnog prometa po poslovnim računima.

Troškovi odvjetničkih i javnobilježničkih usluga, kao izrade pravnih akata bilježe rast.

Povećali su se troškovi zaštitne odjeće, naknade troškova prijevoza, kao i materijalna prava djelatnika iz Kolektivnog ugovora.

Radovi na sanaciji naših oštećenih bunara imali su za posljedicu povećanu kupovinu vode iz Sisačkog vodovoda za 23% u odnosu na prethodnu godinu što je povećalo troškove kupljene vode za 21%.

Ostale vanjske troškove, odnosno troškove usluga čine troškovi tekućeg i investicijskog održavanja 13.863.173,22 eura, od kojih 29.066,80 eura se odnose na ostale troškove za radove po narudžbi (radovi na priključcima na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, ostali radovi po narudžbi) te sanacija štete na vodoopskrbi i odvodnji kao i njihov nadzor te upravljanje u iznosu od 13.607.402,82 eura.

Poštanske i telefonske usluge 33.889,65 eura, intelektualne usluge (konzultantske usluge, usluge revizije, odvjetničke usluge) 66.071,62 eura, zakup opreme (najam mini bagera) 83.220,00 eura, održavanje softvera 23.114,75 eura, i ova grupa troškova bilježi rast za 5 puta.

Odlukom o promjeni računovodstvene procjene Društvo je preispitalo vijek uporabe dugotrajne materijalne imovine poslovnih objekata i građevinskih objekata te je utvrdilo da je vijek uporabe duži. Mijenja se načelo računovodstvene procjene preostale dugotrajne imovine zbog realnog prikazivanja preostale uporabne vrijednosti dugotrajne imovine. Donosi se odluka o smanjenju stopa amortizacije za skupinu poslovnih objekata i građevinski objekata (cjevovodi, bunari, vodospreme) s dosadašnjih 10% na 5% godišnje.

Utjecaj promjene načela računovodstvene procjene dugotrajne imovine zbog realnog prikazivanja preostale uporabne vrijednosti dugotrajne imovine iznosi cca 400.000,00 eura.

Ostale troškove čine:

dnevnice, naknade troškova zaposlenika i potpore, naknade članovima NO 14.405,07 eura, reprezentacija, premija osiguranja, troškovi promidžbe, troškovi platnog prometa, članarine, troškovi stručnog obrazovanja, liječnički pregledi, troškovi ovrha, sudski postupci i ova grupa troškova je veća u odnosu na prethodnu godinu za 27%.

Ostale poslovne rashode čine:

otpis uništene rashodovane materijalne i nematerijalne imovine od 78.789,96 eura. U okviru najniže osnovne cijene vodnih usluga dozvoljeno je vrijednosno uskladiti 5% ukupnih prihoda od vode i time opteretiti cijenu vodne usluge. Uprava Društva je donijela odluku za vrijednosno usklađenje za 2023. godinu u iznosu od 43.100,04 eura za potraživanja koja su u cijelosti utužena, te odluku o otpisu nenaplaćenih potraživanja od

10.616,97 eura, na temelju objektivne procjene nenaplativosti, a za koja nisu poduzete mjere naplate (potraživanja starija od 2020. godine).

Financijske rashode čine kamate za dugoročni kredit 14.704,35 eura, kamate za financijski lizing, te kamate po rješenju ovrha.

### 2.3. RAČUN DOBITI I GUBITKA - ANALIZA REZULTATA

Tablica 7: Rezultat poslovanja

| OPIS                            | 2022.               | 2023.                | Indeks     |
|---------------------------------|---------------------|----------------------|------------|
| <b>Ukupni prihodi</b>           | <b>8.414.385,03</b> | <b>18.581.743,48</b> | <b>221</b> |
| <b>Ukupni rashodi</b>           | <b>7.966.665,87</b> | <b>18.542.451,36</b> | <b>233</b> |
| <b>Dobit prije oporezivanja</b> | <b>447.719,16</b>   | <b>39.292,12</b>     | <b>9</b>   |

U 2023. godini Privreda d.o.o. je ostvarila povećanje ukupnih prihoda za 121% i povećanje ukupnih rashoda za 133%, što je rezultiralo ostvarenjem dobiti u poslovanju u iznosu od 39.292,12 eura.

Postavljeni plan Uprave bio je smanjiti troškove i značajno smanjiti ostvarene gubitke iz prethodnih godina. Stavljanjem novoizgrađene mreže vodovoda u uporabu kroz EU projekt aglomeracije smanjit će se gubitci i troškovi održavanja. Sanacijom naših izvorišta, opreme i objekata ultrafiltracije smanjit će se kupovina vode. Stavljanjem novoizgrađene vodovodne mreže u uporabu u naseljima Brest Pokupski, Mala Gorica te Hrastovica, Taborište i Donja Budičina planira se povećanje broja korisnika. Navedene aktivnosti pozitivno će se odraziti na poslovanje te omogućiti daljnji razvoj mreže i nastavka ulaganja.

Nastavilo se provođenje projekta „Poboljšanja vodno-komunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja“ koji traje od 2016.godine i angažira resurse Privrede d.o.o. kao investitora/naručitelja u smislu što skorijeg završetka.

## 2.4. BILANCA - ANALIZA AKTIVE

Tablica 8: Pregled pozicija aktive-imovine

| Naziv pozicije                                                                  | AOP | 2022.         | 2023.         | Indeks |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|--------|
| <b>AKTIVA</b>                                                                   |     |               |               |        |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL                                 | 001 |               |               |        |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)                                 | 002 | 56.647.408,45 | 71.781.645,11 | 127    |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)                                       | 003 | 30.786,38     | 25.459,23     | 83     |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 29.294,31     | 23.967,16     | 82     |
| 6. Ostala nematerijalna imovina                                                 | 009 | 1.492,07      | 1.492,07      | 100    |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)                                        | 010 | 56.612.637,33 | 71.752.201,20 | 127    |
| 1. Zemljište                                                                    | 011 | 123.543,83    | 122.743,52    | 99     |
| 2. Građevinski objekti                                                          | 012 | 17.991.095,76 | 21.249.194,47 | 118    |
| 3. Postrojenja i oprema                                                         | 013 | 847.038,95    | 852.549,54    | 101    |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | 014 | 590.215,28    | 633.722,68    | 107    |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu                                            | 016 | 494.283,89    | 634.718,21    | 128    |
| 7. Materijalna imovina u pripremi                                               | 017 | 36.566.459,62 | 48.259.272,78 | 132    |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)                            | 020 | 3.984,74      | 3.984,68      | 100    |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                | 027 | 3.984,74      | 3.984,74      | 100    |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)                                               | 031 | 0,00          | 0,00          |        |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA                                                     | 036 |               |               |        |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)                                   | 037 | 8.806.313,76  | 2.430.170,81  | 28     |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045)                                                      | 038 | 606.458,96    | 597.646,84    | 99     |
| 1. Sirovine i materijal                                                         | 039 | 606.458,96    | 597.646,84    | 99     |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                       | 044 |               |               |        |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)                                               | 046 | 2.843.309,57  | 1.038.682,33  | 37     |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                       | 049 | 719.436,06    | 863.928,38    | 120    |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | 050 | 2.034,24      | 2.119,40      | 104    |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | 051 | 2.118.905,57  | 80.449,18     | 4      |
| 6. Ostala potraživanja                                                          | 052 | 2.933,70      | 92.449,18     | 3151   |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)                          | 053 | 0,00          | 0,00          | 0      |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI                                                     | 063 | 5.356.545,23  | 793.841,64    | 15     |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI                      | 064 | 24.446,75     | 19.180,46     | 78     |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)                                          | 065 | 65.478.168,96 | 74.230.996,38 | 113    |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI                                                         | 066 | 24.252.922,03 | 32.285.124,18 | 133    |

Ukupna aktiva Privrede d.o.o. na kraju 2023. godine iznosi 74.230.996,38 eura, veća je za 13% u odnosu na prethodnu godinu. U strukturi aktive najveće učešće ima dugotrajna imovina koja predstavlja 97% ukupne imovine Društva.

Povećanje vrijednosti građevinskih objekata koje čine poslovne zgrade, bunari, crpne stanice i vodovodna mreža raznih profila porasli su za 18%. Nastavljeno je ulaganje u računalnu opremu, opremu radionice - pumpe i raketa za bušenje, kao i oprema za detekciju kvarova i CCTV snimanja. Povećali smo vrijednost imovine u pripremi za 32%.

Saldo predujmova za materijalnu imovinu odnosno ulaganje u građevinske objekte porastao je za 28%, a odnosi se na isplaćeni predujam Petrol Prom-u za izgradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda te predujmovi Elektrocentar Petek, Atzwanger i Eko-Loko.

Stanje zaliha sa 31.12.2023. godine iznosi 597.646,84 eura i manje su za 1% u odnosu na vrijednost zaliha iz 2022. godine, a najvećim dijelom se odnose na zalihe investicijskog materijala za aglomeraciju u iznosu od 366.154,56 eura, zalihe sirovina i materijala u iznosu 168.305,23 eura (vodovodni materijal na skladištu).

Kratkotrajna potraživanja iznose 1.038.682,33 eura, čine 43 % ukupnih potraživanja, a najvećim dijelom odnose se na potraživanja od kupaca u iznosu od 863.928,38 eura i to: potraživanja za vodu od 471.621,48 eura, potraživanja za ostale usluge od 277.658,48 eura (tu se nalazi i potraživanje od Grada u iznosu od 118.813,86 eura), potraživanja po predračunima od 114.648,42 eura (predujmovi za priključke na vodu i kanalizaciju Mesna industrija Pivac, Petrinja Chichen Company, Sisačko-moslavačka županija- priključci za Dom zdravlja u ulici M.Gupca, priključci na vodu i kanalizaciju za mobilne kućice u ulici R. Hercega i ostalo).

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 80.185,37 eura, te ostala potraživanja od 92.449,18 eura.

## 2.5. BILANCA - ANALIZA PASIVE

Tablica 9: Pregled pozicija pasive-izvora financiranja

| Naziv pozicije                                                   | AOP        | 2022         | 2023.        | indeks |
|------------------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------|--------|
| <b>PASIVA</b>                                                    |            |              |              |        |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b> | <b>067</b> | 5.016.189,93 | 5.055.482,11 | 101    |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL                                    | 068        | 4.639.511,58 | 4.639.500,00 | 100    |
| II. KAPITALNE REZERVE                                            | 069        |              |              |        |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)                 | 070        | 55.586,17    | 55.597,78    | 100    |
| 1. Zakonske rezerve                                              | 071        |              |              |        |
| 2. Rezerve za vlastite dionice                                   | 072        |              |              |        |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)                    | 073        |              |              |        |
| 4. Statutarne rezerve                                            | 074        |              |              |        |
| 5. Ostale rezerve                                                | 075        | 55.586,17    | 55.597,78    | 100    |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE                                     | 076        |              |              |        |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)                      | 077        | 0,00         | 0,00         |        |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)           | 083        | -126.626,98  | 321.092,21   | 254    |
| 1. Zadržana dobit                                                | 084        |              | 321.092,21   | 0      |
| 2. Preneseni gubitak                                             | 085        | 126.626,98   |              | 0      |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)             | 086        | 447.719,16   | 39.292,12    | 9      |

|                                                             |     |               |               |     |
|-------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|-----|
| 1. Dobit poslovne godine                                    | 087 | 447.719,16    | 39.292,12     | 9   |
| 2. Gubitak poslovne godine                                  | 088 |               |               |     |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES                  | 089 |               |               |     |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)                            | 090 | 0,00          | 0,00          |     |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)                        | 097 | 2.844.950,69  | 2.847.804,62  | 100 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 2.844.950,69  | 2.847.804,62  | 100 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)                      | 109 | 3.088.850,23  | 2.171.000,36  | 70  |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                     | 114 | 261.016,92    | 638.344,03    | 245 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 59.042,54     |               | 0   |
| 7. Obveze za predujmove                                     | 114 | 126.133,25    | 222.682,48    | 177 |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                | 117 | 1.669.361,61  | 981.279,83    | 59  |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                          | 118 |               |               |     |
| 10. Obveze prema zaposlenicima                              | 119 | 96.527,84     | 88.800,23     | 92  |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja            | 120 | 168.379,19    | 142.260,32    | 84  |
| 14. Ostale kratkoročne obveze                               | 123 | 708.388,88    | 97.333,47     | 14  |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA   | 124 | 54.528.178,11 | 64.156.709,29 | 118 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)                | 125 | 65.478.168,96 | 74.230.996,38 | 113 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI                                     | 126 | 24.252.922,03 | 32.285.124,18 | 133 |

Pozicija kapitala i rezervi su 2023.g. su veće za iznos ostvare dobiti u poslovanju. U 2023. godini se mijenja struktura dugoročnih obveza koja je povoljna u pogledu financiranja dugotrajne imovine. Dugoročne obveze ostale su na nivou prethodne godine, a odnose se na dugoročni kredit HPB-a u iznosu od 758.416,15 eura, kao i otplate financijskog leasing-a od 10.896,17 eura, te iskorišteni dio kredita HBOR-a i naknade za EU projekt u iznosu od 2.078.492,30 eura.

Obaveze prema dobavljačima u iznosu od 981.279,83 eura čine 45% ukupnih kratkoročnih obaveza, a uključuju obaveze prema dobavljačima iz redovnog poslovanja, izvođačima radova na EU projektima i dobavljačima za investicije.

Obaveze za depozite u iznosu od 638.344,03 eura odnose se na depozite i jamčevine izvođača građevinskih radova (Vodotehnika, A&M, Gradisan, Tehno-Elektro, IRT-Hidro, Atzwanger SPA, Controlmatik, Hennlich, Tehnix, Multigrad).

Obaveze za primljene predujmove po izdanim računima iznose 222.982,48 eura.

Obaveze prema zaposlenicima u iznosu od 88.800,23 eura odnose se na neto plaće, refundacije bolovanja od HZZO-a, otpremnine. Obaveze za poreze, doprinose i sl. davanja u iznosu od 142.260,32 eura čine obaveze za poreze i doprinose za plaću, otpremninu, primitak u naravi, naknadu Nadzornom odboru (u 2023.godini iznos naknade članovima No iznosi 14.105,07 eura), naknadu po ugovoru o djelu, obaveze prema Hrvatskim vodama za fakturiranu i naplaćenu naknadu za korištenje i zaštitu voda.

Ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 97.333,47 eura od kojih je obaveza za primljene potpore-povrat za EU projekte 28.401,85 eura, obaveza za zateznu kamatu odluke o nepravilnosti iz EU projekta 66.472,73 eura, obaveze prema korisnicima za pravo služnosti-rješavanje imovinsko pravnih odnosa i ostale kratkoročne obaveze od 2.458,89 eura.

## 2.6. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

Tablica 10: Usporedni izvještaj o novčanim tokovima

| Naziv pozicije                                                                                                  | AOP | 2022           | 2023           | Indeks |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|----------------|--------|
| 1                                                                                                               | 2   | 3              | 4              | 5      |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>                                                                   |     |                |                |        |
| 1. Novčani primici od kupaca                                                                                    | 001 | 4.303.838,87   | 3.600.822,89   | 84     |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.                                                       | 002 |                |                |        |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta                                                               | 003 | 71.618,69      | 5.382,78       | 8      |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza                                                                      | 004 |                |                |        |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti                                                               | 005 | 14.642.572,83  | 27.642.544,42  | 189    |
| <b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 005)</b>                                                                  | 006 | 19.018.030,39  | 31.248.750,09  | 164    |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima                                                                                  | 007 | -4.779.036,30  | -23.677.343,76 | 495    |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene                                                                                  | 008 | -1.649.197,03  | -1.803.217,09  | 109    |
| 4. Novčani izdaci za kamate                                                                                     | 010 | -21.111,02     | -41.043,99     | 194    |
| 5. Plaćeni porez na dobit                                                                                       | 011 |                |                |        |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti                                                                | 012 | -6.326.757,05  | -8.497.093,01  | 134    |
| <b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP007 do 012)</b>                                        | 013 | -12.776.101,40 | -34.018.697,85 | 266    |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>                                          | 014 | 6.241.928,99   | -2.769.947,76  | 44     |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 015 |                |                |        |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata                                                         | 016 |                |                |        |
| 3. Novčani primici od kamata                                                                                    | 017 |                |                |        |
| 4. Novčani primici od dividendi                                                                                 | 018 |                |                |        |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga                                               | 019 |                |                |        |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                                                          | 020 | 2.412.442,90   | 7.157.778,50   | 297    |
| <b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>                                 | 021 | 2.412.442,90   | 7.157.778,50   | 297    |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 022 | -2.970.258,68  | -7.571.047,97  | 255    |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata                                                        | 023 |                |                |        |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga                                                        | 024 |                |                |        |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac                                                         | 025 |                |                |        |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                                                           | 026 | -321.362,80    | -540.498,90    | 168    |
| <b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>                                 | 027 | -3.291.621,48  | -8.111.546,87  | 246    |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>                                      | 028 | -879.178,58    | -953.768,37    | 108    |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala                                                   | 029 |                |                |        |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata                                | 030 |                |                |        |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi                                              | 031 | 233.638,06     | 1.163.644,80   | 498    |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti                                                            | 032 | 459.813,92     | 1.220.920,50   | 266    |
| <b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>                                   | 033 | 693.451,98     | 2.384.565,30   | 344    |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 034 | -356.012,21    | -1.262.065,06  | 355    |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi                                                                          | 035 |                |                |        |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam                                                                          | 036 | -9.021,17      | 6.897,80       | 76     |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala                          | 037 |                |                |        |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                                                             | 038 | -402.778,68    | -1.954.589,89  | 485    |
| <b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>                                     | 039 | -767.812,06    | -3.223.552,75  | 420    |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>                                          | 040 | -74.360,08     | -838.987,45    | 1128   |

|                                                                                |     |              |               |      |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|---------------|------|
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima             | 041 |              |               |      |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA<br>(AOP 012 + 026 + 038 + 039) | 042 | 5 288 390,33 | -4 562 703,58 | 86   |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA                            | 043 | 68.154,89    | 5.356.545,22  | 7859 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)                | 044 | 3 536 545,22 | 793 841,64    | 22   |

U kretanju novčanih tokova vidimo veliko smanjenje novčanih tokova od poslovnih aktivnosti 66%, povećanju izdataka za zaposlene i dobavljače zbog Fonda solidarnosti, ali i veliko povećanje (11 puta) novčanih tokova po financijskim aktivnostima. Investicijske aktivnosti bilježe porast od 8%.

## 2.7. POKAZATELJI POSLOVANJA

### *Pokazatelji likvidnosti*

Koeficijent tekuće likvidnosti predstavlja ocjenu likvidnosti i ne smije biti manji od 2, što znači da kratkotrajna imovina mora biti barem dva puta veća od kratkoročnih obveza.

Tablica 11: Koeficijent opće likvidnosti-tekuća likvidnost

| OPIS                         | 2020.        | 2021.        | 2022.        | 2023.        |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Kratkotrajna imovina         | 2.122.518,42 | 1.429.290,94 | 8.806.313,76 | 2.430.170,81 |
| Kratkoročne obveze           | 3.798.263,72 | 2.813.144,73 | 3.088.850,23 | 2.171.000,36 |
| <b>KoL</b>                   | <b>0,56</b>  | <b>0,51</b>  | <b>2,85</b>  | <b>1,12</b>  |
| <b>KoL bez EU dobavljača</b> | <b>1,09</b>  | <b>0,52</b>  | <b>4,73</b>  | <b>1,47</b>  |

Koeficijent tekuće likvidnosti nije u potpunosti realan jer su obaveze prema dobavljačima za EU projekt i dobavljačima za investicije vrlo visoke i nalaze u kratkoročnim obavezama, a time smanjuju pokazatelj likvidnosti. Pokazatelj likvidnosti u 2023. je 1,47 što predstavlja zadovoljavajuću likvidnost.

|                                 | 2020. | 2021. | 2022. | 2023. |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Koeficijent ubrzane likvidnosti | 0,52  | 0,45  | 2,65  | 0,84  |
|                                 |       |       |       | 1,28  |

Koeficijent ubrzane likvidnosti bi trebao iznositi 1 ili više, što bi značilo da poduzeće, da bi imalo normalnu likvidnost, ima brzo unovčivu imovinu minimalno koliko i kratkoročnih obveza. Ovaj koeficijent je na nivou prethodnih godina.

### *Pokazatelji zaduženosti*

|                                | 2020. | 2021. | 2022. | 2023. |
|--------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Koeficijent ukupne zaduženosti | 0,12  | 0,10  | 0,91  | 0,68  |

|                                    | 2020. | 2021. | 2022. | 2023. |
|------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Koeficijent vlastitog financiranja | 0,09  | 0,08  | 0,07  | 0,06  |

|                          | 2020. | 2021. | 2022. | 2023. |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Koeficijent financiranja | 1,41  | 1,31  | 1,18  | 0,99  |

Ovi pokazatelji zaduženosti govore u kojoj mjeri se poduzeće financira iz vlastitih izvora, a koliko koristi tuđe izvore financiranja. Koeficijent zaduženosti bi trebao iznositi 0,50-0,70. Privreda d.o.o. ima koeficijent zaduženosti 0,68, ali treba reći da je u nazivniku vrlo visoka vrijednost imovine. Koeficijenti financiranja govore o odnosu tuđih i vlastitih izvora financiranja imovine. Ovi pokazatelji su relativno dobri i govore da se ukupne obveze kreću u visini kapitala i daju mogućnost korištenja tuđih izvora financiranja (no treba napomenuti velike obveze po EU projektu za koji su osigurani izvori financiranja).

### *Pokazatelji ekonomičnosti*

Tablica 12: Ekonomičnost

| OPIS                    | 2020.        | 2021.        | 2022.        | 2023.         |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Ukupni prihodi          | 2.916.398,17 | 5.364.271,95 | 8.414.385,03 | 18.581.743,48 |
| Ukupni rashodi          | 2.917.751,01 | 5.358.383,44 | 7.966.665,87 | 18.542.451,36 |
| Ekonomičnost poslovanja | 1,00         | 1,00         | 1,06         | 1,00          |

Pokazatelji ekonomičnosti pokazuju stupanj ostvarenih prihoda po jedinici rashoda. Pokazatelj ekonomičnosti mora biti veći od 1. Na temelju izračunatog pokazatelja vidi se da li je optimalno stanje ekonomičnosti poslovanja tj. racionalno poslovanje u kojem je ostvaren pozitivan financijski rezultat. Koeficijent ekonomičnosti ni u jednoj godini nije ispod 1, što znači da je poslovanje ekonomično, a to postizemo pojačanom kontrolom troškova, kontrolom i povećanjem prihoda ekonomičnost je pozitivna.

Tablica 13: Naplata 2023. g.

|                | Fakturirano<br>2023. | Naplaćeno<br>2023.  | Indeks    | Učešće<br>u fakt. |
|----------------|----------------------|---------------------|-----------|-------------------|
| Domaćinstva    | 1.856.261,55         | 1.880.926,62        | 101       | 52                |
| Gavrilović     | 454.750,36           | 474.192,04          | 104       | 13                |
| Pravne osobe   | 427.626,46           | 378.363,68          | 88        | 11                |
| Ostale usluge  | 1.021.933,66         | 881.232,79          | 86        | 24                |
| <b>Ukupno:</b> | <b>3.760.572,03</b>  | <b>3.614.715,13</b> | <b>96</b> | <b>100</b>        |

Na temelju podataka o naplaćenim iznosima u odnosu na izdane račune, može se zaključiti da se krenulo aktivnije baviti sa procesima naplate. Intenzivno se poduzimaju sve mjere za povećanje naplate potraživanja kroz sustav praćenja naplate, redovnog rada sa potrošačima, slanja opomena za neplaćene račune, sporazumnih otplata uz dostavu bjanko zadužnice i pravovremenih ovršnih prijedloga radi sprečavanja zastare potraživanja, a kao krajnja mjera naplate isključenje iz distribucijskog sustava. U 2023. godini indeks naplate je 96%.

Moramo napomenuti da je struktura prihoda drugačija nego prethodne godine. Učešće fizičkih osoba u fakturiranoj realizaciji iznosi 50%, što je daleko više nego 2022. godine kada je učešće bilo 45%. Ostale usluge također imaju značajan udjel u ukupnoj realizaciji.

### 3. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Kontekst katastrofalnog potresa koji je zadesio Petrinju 29.12.2020.g., dovodi do konstatacije da Privreda d.o.o. od 2021. godine ulazi u razdoblje visokih rizika u poslovanju i potrebe ulaganja velikih napora u održavanju temeljne djelatnosti. U cilju osiguranja strateškog cilja, javne vodoopskrbe i odvodnje, potrebna će biti velika ulaganja i pomoć EU fondova, Republike Hrvatske i Grada Petrinje. Na tome se sinergijski radi već od početka 2021.godine, pa će i slijedećih nekoliko godina, biti razdoblje velikih ulaganja, obnove, izgradnje i rekonstrukcije mreže i objekata koji su oštećeni potresom, kao i novi nastavak i završetak EU projekta aglomeracije Petrinja za koju su provedeni novi natječaji i nova financijska sredstva.

Privreda d.o.o. je ostvarila dobit u 2023. godini, pokazuju se zadovoljavajuća likvidnost i financiranju kratkoročnih obveza, te se poduzimaju sve mjere za upravljanje likvidnošću. Likvidnost poslovanja predstavlja sposobnost trgovačkog društva za pravodobno namirenje obveza. U Privredi d.o.o. poduzet je niz aktivnosti u smislu preustroja

poslovanja s ciljem smanjenja troškova poslovanja. Navedeno se odnosi kako na segment nabave glede uvjeta nabave (cijene, rokovi, količine) tako i na segment trošenja po svakom mjestu troška. Ipak, neke vrste troškova su znatno povećane zbog izvanrednih okolnosti i situacije na tržištu.

U 2023.g. Privreda d.o.o. je značajno promijenila financijsko upravljanje, te odnos dugoročnog i kratkoročnog financiranja u skladu sa potrebama investicija. Tokom 2023. godine sklopili smo ugovore o dopuštenom prekoračenju po transakcijskom računu HPB i OTP banci koje nismo koristili. Istekle su i dugoročne obveze po financijskom lizingu za opremu.

Dolaskom nove Uprave Društva od 01.10.2021. godine poduzimaju se značajne mjere za povećanje naplate potraživanja. Postoji i rizik cijena vodnih usluga jer cijene nisu mijenjane godinama, a propisan je puni povrat troškova kroz cijenu vode, kao i izjednačavanje cijena za sve korisnike. Tu očekujemo porast cijena u jednom dijelu i zbog velikih ulaganja, te povećane kvalitete, sigurnosti i dosega vodoopskrbe i odvodnje.

## 4. INVESTICIJE I RAZVOJNI PLANOVI

### 4.1. INVESTICIJE

U 2023.godini poduzeće Privreda d.o.o. je nastavila investicijski ciklus započet u prethodnim godinama unatoč potresom uzrokovanim ogromnim štetama na objektima na vodoopskrbnom sustavu i sustavu odvodnje. Investicije su financirane iz više izvora: sredstvima iz EU fondova Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“ (EU sredstva, Hrvatske vode, Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja, sredstva - HBOR kredita), sredstvima iz EU fondova Fond solidarnosti (EU sredstva), sredstvima EU fondova instrumentom „EU sljedeće generacije“ kroz Nacionalni plan za oporavak i otpornost (EU sredstva, sredstva HV), kapitalnim potporama Grad Petrinja i Općina Lekenik, kroz financijske leasinge, iz sredstava naknade za razvoj i vlastitim sredstvima.

Tijekom 2023.godine započete su ili nastavljene sljedeće investicije:

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Naziv projekta: | POBOLJŠANJE VODNO-KOMUNALNE INFRASTRUKTURE<br>AGLOMERACIJE PETRINJA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Opis projekta:  | Projektom je obuhvaćena dogradnja i rekonstrukciju sustava odvodnje u duljini od 78,7 km s izgradnjom 3.800 kućnih priključaka, te rekonstrukcija sustava vodoopskrbe duljini od 64,7 km i izgradnjom 3.500 kućnih priključaka. Projekt obuhvaća izgradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda (UPOV) Grada Petrinje od 24.000 ES. Projektom je do sada realizirana izgradnja 60 km vodoopskrbe i 72,9 km sustava odvodnje, te 2.816 kućnih priključaka vodoopskrbe i 3.011 priključaka odvodnje. |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>U 2024. planira se završetak radova na sustavu odvodnje i vodoopskrbe, odnosno kroz sekundarne ugovore potrebno je dovršiti izgradnju preostalih 4,7 km vodoopskrbe i 5,87 km sustava odvodnje s pripadajućim kućnim priključcima. Također planirano je u 2024. puštanje u probni rad UPOV-a Petrinja.</p> <p>Vrijednost projekta je 64.965.785,90 EUR bez PDV-a odnosno 81.207.232,38 EUR sa PDV-om, ugovorena vrijednost radova s izvođačima iznosi 61.087.136,78 EUR bez PDV-a odnosno 76.358.920,98 EUR s PDV-om. Realizacija projekta iznosi 42.423.279,08 EUR bez PDV-a odnosno 66.286.373,56 EUR s PDV-om, što je 65,03%.</p> <p>Dovršetak radova planiran je prema sekundarnim ugovorima kao je navedeno: Ugovor za Izgradnja UPOV Petrinja do 11.2025. godine, Ugovor za izvođenje Hitni radovi na sanaciji sustava vodoopskrbe do uporabljivosti po građevinskim dozvolama do 12.2024. godine, Ugovor Radovi na sanaciji šteta od potresa na sustavu odvodnje do 10.2024. godine, Ugovor Dovršetak radova na dionicama/objektima prema građevinskim dozvolama 08.2024. godine, Ugovor Izgradnja Sifonskog prijelaza ispod Petrinjčice i izgradnja kolektora sa spojem na RB do 6.2024. godine.</p> <p>Projekt je sufinanciran sredstva EU kroz Operativni program Konkurentnost i kohezija. U narednoj 2024. godini projekt se financira iz državnog proračuna Republike Hrvatske iz razloga završetka Operativni program Konkurentnost i kohezija za programsko razdoblje 2014. - 2020.</p> |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Naziv projekta:</b> | <b>REKONSTRUKCIJA DOBAVNOG CJEVOVODA HRASTOVICA - VS ZEBINAC</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Opis projekta:</b>  | <p>Projekt obuhvaća rekonstrukciju dobavnog vodoopskrba sustava javne vodoopskrbe od vodocrpilišta Hrastovaca do vodospreme Zebinac u duljini od 5,96 km. Projektom je izvedeno 1.889,36 m cjevovoda, u 2024. godini planiran je završetak projekta i izgradnja 4,01 km cjevovoda.</p> <p>Ugovorena vrijednost projekta u 2023. godini je 1.745.531,77 EUR bez PDV-a odnosno 2.181.914,71 EUR sa PDV-om. Realizacija projekt iznosi 471.353,93 EUR bez PDV-a odnosno 736.490,52 EU bez PDV-a, odnosno 33,75%.</p> <p>Planirani završetka projekta je 1.2025.</p> <p>Projekt se sufinancira sredstva EU kroz Nacionalni plan za oporavak i otpornost 2021.-2026. NPOO.</p> |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Naziv projekta:</b> | <b>Izgradnja vodne građevine za javnu vodoopskrbu Taborište, Hrastovica, Budičina</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Opis projekta:</b>  | <p>Projekt obuhvaća izgradnja vodoopskrbnog sustava i priključaka na području naselja Hrastovaca, Taborište i Budičina. Projektom su izvedeni vodoopskrbni cjevovodi i kućni priključci. Dosad je izvedeno 13.190 m vodoopskrbnih cjevovoda sa zasunskim oknima, nadzemnim hidrantima i kućnim priključcima. Dovršetak izgradnje planiran je do 11.2024. godine do kada će se izgraditi 3.570 m distribucijskih cjevovoda s nadzemnim hidrantima i priključcima.</p> <p>Ugovorena vrijednost projekta iznosi 2.612.262,26 EUR bez PDV-a odnosno 3.265.327,83 EUR sa PDV-om.</p> <p>Projekt se sufinancira sredstvima iz Plan upravljanja vodama Hrvatskih voda za 2024. godinu.</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Naziv projekta: | Izrada studijske i projektne dokumentacije Aglomeracija Lekenik                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Opis projekta:  | <p>Projekt obuhvaća aktivnosti izrade projektne - tehničke dokumentacije za vodoopskrbu i odvodnju naselja na području aglomeracije Lekenik.</p> <p>Ugovorena vrijednost projekta je 779.042,16 EUR bez PDV-a odnosno 973.802,70 EUR sa PDV-om. Realizacija projekta iznosi 528.986,05 EUR bez PDV-a odnosno 661.232,56 EUR sa PDV-om, što u postotku iznosi 68%.</p> <p>Završetak projekta planiran je 11.2024. godine.</p> <p>Projekt se sufinancira sredstvima iz Plan upravljanja vodama Hrvatskih voda za 2024. godinu.</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Naziv projekta: | Vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture i pogona u području vodoopskrbe i upravljanja otpadnim vodama PRIVREDA d.o.o                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Opis projekta:  | <p>Projektom se saniraju posljedice katastrofalnog potresa na sustavu javne vodoopskrbe i odvodnje što direktno ima učinak na opskrbu stanovništva vodom iz sustava javne vodoopskrbe. Aktivnosti uključuju hitno poduzimanje mjera sanacije i rekonstrukcije vodoopskrbne mreže i pojedinih objekata s ciljem ponovnog uspostavljanja normalne opskrbe vodom. Svrha projekta je u konačnici vraćanje u ispravno radno stanje infrastrukture i pogona u području vodoopskrbe i upravljanje otpadnim vodama, to jest održiva vodoopskrba i odvodnja za stanovništvo i gospodarske subjekte na području grada Petrinje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Radovi na sanaciji bunara su obuhvaćali: revitalizaciju i popravak (podzemnih tijela) bunara oštećenih potresima (specijalizirani geotehnički radovi), građevinski radovi na izgradnji porušenih nadzemnih objekata i nekonstruktivnoj sanaciji oštećenih objekata, ugradnji nove strojarske i elektrotehničke opreme uništene i oštećene do neuporabljivosti u potresima, te zamjeni tehnološke opreme oštećene do neupotrebljivosti u potresima (ultrafiltracije i dezinfekcije) i obnovu oštećenih ograda i zone zaštite vodocrpilišta,</li> <li>- Radovi na sanaciji hidrotehničkog tunela obuhvaćali su zamjene cjevovoda oštećenih do neuporabivosti te konstruktivnu sanaciju tunnelske /cijevne obloge betonom,</li> <li>- Radovi na sanaciji mreže odvodnje sastojali su se od čišćenja i ispiranja, snimanja CCTV kamerama radi detekcije stanja dionica odvodnje, te sanacijama dionica odvodnje CIP metodom,</li> <li>- Radovi na sanaciji vodoopskrbnih mreža sadržavali su provjeru i pronalaženja mjesta procurivanja, adekvatne sanacije te provjere kvalitete izvršenih radova (tlačne probe), ispiranja i dezinfekcije prije ponovnog puštanja u pogon saniranih dionica,</li> <li>- Radovi na sanaciji lokalnih vodovoda: Hrvatski Čuntić – Prnjavor Čuntićki, Klinac, te Blinja – Stražbenica sadržavali su projektiranje zamjenskih dionica kojima su sanirane uništene / oštećene do neuporabivosti postojećih dionica, te spajanje na javni vodoopskrbni sustav Grada Petrinje (tehnički neuporabiva lokalna izvorišta) i privremeni spoj na Sisački vodoopskrbni sustav za naselja Blinja i Stražbenica, do izgradnje magistralnog cjevovoda i konačne trajne opskrbe iz Petrinjskog vodoopskrbnog sustava.</li> </ul> <p>Vrijednost projekta je 26.029.612,81 EUR bez PDV-a odnosno 32.537.016,01 sa PDV-om. Projekt je financiran u 100% iznosu prihvatljivih troškova iz Fonda Solidarnosti EU.</p> <p>Projekt je završen u 6.2023. godine.</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Naziv projekta: | Saniranje nakon potresa i vraćanje u funkcionalno stanje vodovodne mreže u naseljima Gornja Bačuga, Donja Bačuga, Pecki, Banski Grabovac i Luščani – Grad Petrinja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Opis projekta:  | <p>Projektom se izvode aktivnosti sanacije nakon potresa i vraćanje u funkcionalno stanje vodovodne mreže u naseljima Gornja Bačuga, Donja Bačuga, Pecki, Banski Grabovac i Luščani. Radovi obuhvaćaju obuhvaća zamjenu postojećih azbest cementnih cjevovoda u dužini 22,3 m koji su predmet gore navedene građevinske dozvole. Sanacija vodoopskrbne nužna je za vraćanje u prethodno radno stanje, tj. uspostava javne vodoopskrbe na predmetnom području i smanjenja ukupnih gubitaka pitke vode iz sustava, što je značajno obzirom na izdašnost izvorišta, te cijenu električne energije.</p> <p>Vrijednost projekta je 2.962.007,93 EUR bez PDV-a odnosno 3.702.509,91 EUR sa PDV-om. Projekt je financiran u 100% iznosu prihvatljivih troškova iz Fonda Solidarnosti EU.</p> <p>Projekt je završen u 6.2023. godine.</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Naziv projekta: | Izrada studijske i projektne dogradnje javnog sustava odvodnje Grada Petrinje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Opis projekta:  | <p>Projekt obuhvaća aktivnosti izrade projektne - tehničke dokumentacije za dogradnju javnog sustava odvodnju naselja na području Petrinje. Izrada projektne dokumentacije za javnu odvodnju sustava: Petrinje-Hrastovaca - Taborište, Petrinja - Brest - M.Gorica, Petrinja – Župić -N.Selište, sustav odvodnje Pecki - G.Bačuga , sustav Gora – Sibić - Strašnik - Graberje.</p> <p>Ugovorena vrijednost projekta je 154.579,79 EUR bez PDV-a odnosno 193.224,74 EUR sa PDV-om. Realizacija projekta iznosi 115.401,05 EUR bez PDV-odnosno 144.251,31 EUR sa PDV-om, što u postotku iznosi 75%.</p> <p>Završetak projekta planiran je 12.2024. godine.</p> <p>Projekt se sufinancira sredstvima iz Plana upravljanja vodama Hrvatskih voda za 2024. godinu.</p> |

Ugovor br. 20/22 Dovršetak radova na dionicama/objektima prema građevinskim dozvolama (Zajednica ponuditelja: AMM d.o.o. Vinkovci, Vodoprivreda Vinkovci d.d. Vinkovci)

Projekt se odnosi na radove na izgradnji vodoopskrbnog i kanalizacijskog sustava, kao i kućnih priključaka u ulici Stjepana Radića, Dugoj ulici, i ulici Gromova te sanacija kolnika nakon izvedenih radova i vraćanje ceste u prvobitno stanje.

Ukupna vrijednost radova po VI. Dodatku ugovora je 8.197.749,53 eura, od čega je u 2023. godini realizirano 2.263.990,52 eura. Planirani završetak radova je 8/2024.

Ugovor za Projektiranje i sanaciju šteta od potresa sustava vodoopskrbe „Stara mreža vodoopskrbe“, izvođač A&M d.o.o. Vukovar.

Projekt se odnosi na evidenciju i sanaciju kvarova na mreži, zasunskih komora i kućnih priključaka, zamjene vodomjera, te provjeru hidranata, ventila, zasuna i zasunskih okana, kućnih priključaka vodoopskrbe, formiranje DMA zona.

Ukupna vrijednost obavljenih radova je 3.729.797,49 eura, dok je u 2023. godini izvršeno 2.850.112,30 eura. Ugovor će biti završen u 11. 2024. godini.

Ugovor br. Radovi sanacije šteta od potresa na sustavu odvodnje do upotrebljivosti prema građevinskim dozvolama, Izvođač Georad d.o.o. Zagreb,

Projekt se odnosi na radove koji obuhvaćaju izvođenju kućnih priključaka na sustavu odvodnje.

Ugovorena vrijednost radova iznosi 3.548.788,09 eura, a ukupna vrijednost obavljenih radova iznosi 225.529,64 eura.

Temeljem Ugovora o nabavi radova – Ugradnja mjernih uređaja na vodozahvatima Grupa 6: Ugradnja mjernih uređaja na području VGO za srednju i donju Savu i II. Dodatka Ugovora u kojem su Naručitelj Hrvatske vode, a Izvođač Vodotehnika d.d. te temeljem Ugovora o komisionom vođenju projekta ugradnja mjernih uređaja na vodozahvatima JIVU-a Privreda d.o.o. Petrinja između Hrvatskih voda i Privrede d.o.o. tijekom 2023. godine proveden je Projekat ugradnje 16 mjernih uređaja na vodozahvatima Privrede d.o.o. u vrijednosti od 298.008,80 €.

#### **Naknada za razvoj - 2023.godina**

|         | Fakturirano | Naplaćeno  | Utrošeno   |
|---------|-------------|------------|------------|
| Ukupno: | 245.294,79  | 241.856,86 | 227.881,76 |

U 2023. s osnove Naknade za razvoj ukupno je fakturirano 245.294,79 eura, naplaćeno 241.856,86 eura, a utrošeno 227.881,76 eura. Sredstva su utrošena za: izradu projektne dokumentacije sustava odvodnje D. Budičina, izradu projektne dokum.za vodoopskrbu i hidroforu stanicu ul. Zeleni brijeg-Petrinja, kredit HBOR-a - interkalarna kamata i naknada za rezervaciju sredstava, plaćanje leasing rata za dva Fiat Dobla, nabavu dva električna vozila, nabavu kamiona, nabavu cirkulacione prirubničke pumpe Grundfos, nabavu prijenosnog turbidimetra, nabava informacijskog sustava za upravljanje poslovnim predmetima i dokumentima, nabava informatičke opreme, plaćanje lokacijske dozvole dogradnje magistralnog cjevovoda i projektantski nadzor nad izvođenjem radova.

## 4.2. RAZVOJNI PLANOVI

Poduzeće Privreda d.o.o. Petrinja se već u periodu preko jednog desetljeća nalazi u snažnom investicijskom planiranju i realizaciji projekata od vrlo visoke važnosti za vodoopskrbni sustav i distribuciju vode na području grada Petrinje i općine Lekenik. Katastrofalni potres koji se dogodio krajem 2020. i tisuće manjih potresa tijekom 2021. i 2022. godine napravili su štete na vodno komunalnim građevinama i sustavu vode i odvodnje. U prethodnom razdoblju 2022.-2023.godine izvršena je sanaciju pretrpljene štete koja je financirana bespovratnim sredstvima iz Fonda solidarnosti.

Krajem 2022. godine potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava Nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021.-2026. za projekt Rekonstrukcija dobavnog cjevovoda Hrastovica-VS Zebinac u vrijednosti prihvatljivih troškova 2.052.550,02 eura sa predviđenim rokom završetka u prvom kvartalu 2025. godine.

Također u narednom investicijskom periodu planira se završiti EU projekt Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture aglomeracije Petrinja u ostatku vrijednosti projekta, 22,9 mil. EUR (Plan investicija sa projekcijom 2023.-2024.) što uključuje i projekt Izgradnje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda grada Petrinje i pristupne ceste.

Planira se i dovršetak projekta izgradnje vodoopskrbe prigradskih naselja Taborište, Hrastovica, Budičina (prošireno i na distribucijske cjevovode te priključke), te ostali financijski i tehnički manje zahtjevni projekti koji govore da poduzeće Privreda d.o.o. nastavlja veliki investicijski ciklus u vodno komunalnom sektoru.

Privredi d.o.o., sukladno Zakonu o vodnim uslugama (NN 66/19), u 2024. godini predstoji nastavak i realizacija procesa propisanih zakonima, a poglavito proces okrupnjavanja u našoj djelatnosti. Trenutno imamo na snazi Uredbu o uslužnim područjima Vlade RH (NN 70/23) po kojoj je Privreda d.o.o., Petrinja preuzimatelj na uslužnom području, a koje je obuhvatilo veliko područje gradova i općina: Petrinje, Gline, Hrvatske Kostajnice, Lekenika, Topuskog, Gvozda, Dvora, Majura i Donji Kukuruzari. Naša tvrtka će morati obaviti preuzimanje svih tvrtki iz djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje na tom području i proveo bi se proces pripajanja postojećih subjekata koji su aktivni u našoj djelatnosti. Preuzimanjem javnih isporučitelja vodnih usluga Privreda d.o.o. će biti nositelj vodoopskrbe i odvodnje na području cijele Banovine i time udvostručiti svoje prihode i financijske potencijale.

Navedeni proces je strateške prirode i donosi velike promjene: organizacijske, kadrovske, financijske i statusne. Privreda bi, sa navedenim okrupnjavanjem, bila gotovo dvostruko

veća, a to zahtjeva potpuno novi pristup poslovanju, organizaciji i praćenju poslovnih procesa, te informatičkoj podršci. U tom smislu, Privreda d.o.o. se već sada intenzivno priprema.

## 5. ORGANIZACIJA I LJUDSKI RESURSI

U 2023.g. organizacija je prilagođavana potrebama poslovanja i nagrađivanju radnih rezultata i kvalitete izvršavanja obaveza. Vidljiv je određeni nedostatak stručne radne snage, zbog povećanog održavanja i većeg angažmana u redovnom poslovanju, kao i vezano za investicije, broj zaposlenih na dan 31.12.2023. godine je bio 98.

Tablica 14.

| Fluktuacija zaposlenih 2022./2023. | broj |
|------------------------------------|------|
| stanje 01.01.2022.                 | 103  |
| došli                              | 12   |
| otišli                             | 13   |
| stanje 31.12.2022.                 | 102  |
| došli                              | 10   |
| otišli                             | 14   |
| stanje 31.12.2023.                 | 98   |

Tablica 15: Struktura po stručnoj spremi

| stručna sprema | 31.12.2020. | 31.12.2021. | 31.12.2022. | 31.12.2023. |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| VSS            | 12          | 13          | 12          | 12          |
| VŠS            | 8           | 8           | 9           | 9           |
| SSS            | 50          | 56          | 56          | 52          |
| VK             | 1           | 1           | 1           | 1           |
| KV             | 7           | 6           | 6           | 7           |
| PK             | 2           | 2           | 1           | 1           |
| NK             | 15          | 16          | 16          | 15          |
| MAG.           | 1           | 1           | 1           | 1           |
| ukupno:        | 96          | 103         | 102         | 98          |

Privreda ima 23% više i visoko obrazovanih radnika i 60% srednje obrazovanih što je vrlo dobra obrazovna struktura i pokazuje visok potencijal znanja i iskustva zaposlenika.

Tablica 16: Dobna struktura

| dobna granica  | 31.12.2020. | 31.12.2021. | 31.12.2022. | 31.12.2023. |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 19-24          | 6           | 6           | 3           | 1           |
| 25-29          | 8           | 7           | 6           | 4           |
| 30-34          | 10          | 11          | 9           | 8           |
| 35-39          | 6           | 10          | 10          | 11          |
| 40-44          | 10          | 9           | 9           | 10          |
| 45-49          | 16          | 19          | 19          | 12          |
| 50-54          | 15          | 13          | 18          | 18          |
| 55-59          | 16          | 17          | 13          | 18          |
| 60-64          | 9           | 10          | 14          | 13          |
| 65-69          |             | 1           | 1           | 3           |
| <b>ukupno:</b> | <b>96</b>   | <b>103</b>  | <b>102</b>  | <b>98</b>   |

Kod dobne strukture zaposlenih uočavamo da je preko 65% zaposlenih u dobi preko 45 godina, a preko 53% u dobi preko 50 godina, pa se očekuje, uglavnom odljevom u mirovinu, smanjivanje prosječne starosti radnika.

U Petrinji, 20.05.2024.

**PRIVREDA**

društvo s  
ograničenom odgovornošću za  
javnu vodoopskrbu i odvodnju  
PETRINJA, Braće Hanžek 19

Direktor Društva:

Željko Softić, mag.oec.