

TOČKA 14. DNEVNOG REDA

IZVJEŠĆE O RADU VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ D.O.O., ZA
RAZDOBLJE OD 1. SRPNJA DO 31. PROSINCA 2023. GODINE

Predlagatelj: Vodoopskrba i odvodnja Cres Lošinj d.o.o.

Prilozi: - Izvješće

Izjestitelj: Neven Kruljac – član Uprave

**IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA
2. POLUGODIŠTE 2023. GODINE
01.07.-31.12.2023.**

Cres, veljača 2024.



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

U izvještajnom razdoblju bruto bilanca Društva na dan 31.12.2023. je slijedeća:

Tablica 1. Bruto bilanca Društva na dan 31.12.2023.

POZICIJA	01.07.-31.12. 2022.	01.07.- 31.12. 2023.	APSOL. RAZLIKA 23-22	INDEKS 23/22
Ukupni prihodi, €	3.287.472	3.312.985	25.132	101
Ukupni rashodi, €	2.751.828	3.019.785	267.957	110
REZULTAT, €	535.644	293.200		

U izvještajnom razdoblju društvo VIO ostvarilo je prihode u iznosu od 3,3 milijuna eura što je 25.132 eura, odnosno 1 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te rashode u iznosu 3,0 milijuna eura koji su za 267.957 eura, odnosno 10 % viši u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rezultat poslovanja je pozitivan i iznosi 293.200 eura. Navedeno je posljedica sezonskog karaktera ostvarivanja prihoda (60% prihoda ostvaruje se tijekom razdoblja turističke sezone od lipnja do rujna) dok s druge strane visoko učešće fiksnih troškova poslovanja (posebice amortizacije i održavanja) u ukupnim troškovima koji ne ovise o fizičkom obimu usluge, terete poslovanje ravnomjerno tijekom godine.



U nastavku se detaljnije analizira struktura prihoda i rashoda.

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

Stavka	01.07.-31.12. 2022.	01.07.-31.12. 2023.	APSOL. RAZLIKA 23-22	INDEKS 23/22
UKUPNO TROŠKOVI	2.751.828	3.019.785	267.957	110
MATERIJALNI TROŠKOVI	337.133	352.297	15.164	104
Utrošeni materijal	74.396	90.420	16.024	122
Uredski materijal	3.382	1.740	-1.642	51
Sitan inventar i auto gume	7.840	16.765	8.925	214
Rezervni dijelovi i mat. za održavanje	8.049	5.899	-6.775	73
Električna energija	201.495	196.742	-4.753	98
Gorivo	41.972	40.731	-1.241	97
2.TROŠKOVI USLUGA	774.472	659.237	-115.235	85
Telekomunikacijske usluge	9.743	8.985	-757	92
Poštanske usluge	11.784	13.131	-1.347	111
Prijevozne usluge	3.906	2.342	-1.564	60
Usluge tekućeg održavanja	219.479	197.809	-21.670	90
Usluge investicijskog održavanja	0	0	0	0
Održavanje softwera	5.017	5.017	0	100
Zaštita na radu i održavanje okoliša	46.719	25.364	-21.355	54
Registracija prijevoz.sred. i tr.dozvola	5.307	5.849	542	110
Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	0	0
Intelektualne i osobne usluge	176.506	145.735	-30.771	83
Knigovod.usl. od KOM	199.084	199.084	0	100
Vodoopskrba otoka	40.857	14.974	-25.883	37
Komunalne usluge	16.719	7.092	-9.627	42
Usluge reprezentacije	12.593	10.513	-2.080	83
Kontrola kakvoće vode i otpad.voda	15.451	11.840	-3.611	77
Ostali troškovi usluga	11.306	11.502	196	102



3. TROŠKOVI OSOBLJA	645.196	739.421	94.225	115
Neto plaće	340.477	384.096	43.619	113
Regres	22.124	35.199	13.075	159
Naknade plaće za bolovanje	10.137	7.452	-2.685	74
Naknade plaće-dopust i državni blagdan	41.017	45.364	4.347	111
Troškovi poreza iz plaća	37.577	49.277	11.700	131
Doprinosi na plaću	86.450	97.198	10.748	112
Doprinosi iz plaće-MIO	107.413	120.835	13.422	112
4. AMORTIZACIJA	811.793	979.687	167.894	121
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	44.973	31.617	-13.356	70
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	138.261	213.401	75.140	154
Dnevnice i putni troškovi	4.491	4.143	-348	92
Naknade troškova zaposlenima	46.885	63.447	16.562	135
Troškovi usavršavanja	3.014	6.018	3.004	200
Doprinosi i članarine	4.578	10.170	5.592	222
Premije osiguranja	6.258	21.724	15.466	347
Bankovne usluge i platni promet	25.261	32.954	7.693	130
Kamate na zajmove	40.370	64.690	24.320	160
Neg.teč.razl. iz kred.obv.	3.293	0	-3.293	-
Tr.uzoraka zbog kontrole i pregleda	0	0	0	0
Troškovi iz ugovora	0	0	0	0
Donacije i sponzorstva	1.155	300	-855	26
Ostali troškovi poslovanja	1.665	1.216	-449	73
Manjkovi i otpisi porez.priz.	1.292	8.739	7.447	676
Rezerviranja za g.o.		44.125	44.125	-

U promatranom razdoblju, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ukupni rashodi su povećani za 10% odnosno za 267.957 eur. Apsolutno su najviše porasli troškovi amortizacije u iznosu od 167.894 eur, odnosno 21%. Troškovi osoblja povećani su za 15%, troškovi materijala



za 4 %, ostali troškovi povećani su za 54%, ali su na toj poziciji dodani troškovi za rezerviranja za g.o., a troškovi održavanja su smanjeni za 15%.

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

Stavka	01.07.- 31.12. 2022.	01.07.- 31.12. 2023.	APSOL. RAZLIKA 23-22	INDEKS 23/22
PRODAJA VODE	1.564.223	1.563.625	-598	100
PRIJEVOZ PITKE VODE	73.075	23.211	-49.864	32
KANALIZACIJA	576.253	613.420	37.167	106
ČIŠĆENJE JAMA I SLIVNIKA	85.838	70.796	-15.042	82
PRIKLJUČCI I RADOVI	91.203	30.629	-60.574	34
OSTALI PRIHODI	177.183	132.799	-44.384	75
UKUPNO IZ POSLOVANJA	2.567.774	2.434.480	-133.294	95
DRŽAVNE POTPORE I SUBVENCije	719.697	878.505	158.808	122
SVEUKUPNO PRIHODI	3.287.472	3.312.985	25.513	101

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ukupni prihodi veći su 1% odnosno za 25.513€.

U apsolutnom iznosu najviše su porasli prihodi od državnih potpora za 22% i za 6 % su porasli prihodi zbrinjavanja otpadnih voda.

Pripremila:

Voditelj računovodstva
Elijana Budimir, dipl.oec.

Član uprave
Neven Kruljac, dipl.ing.građ.

