

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ ZA 2015.



Slika: Svečano otvaranje UPOV-a na lokaciji Čuf (Aglomeracija Malinska-Njivice), 31. Listopad 2015.



I. SADRŽAJ

I. SADRŽAJ	3
1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVIMA	6
1.1. Temeljni kapital	8
1.2. Registracija	9
1.3. Organi društva	10
1.4. Djelatnost društava	11
1.5. Radnici – broj i kvalifikacija	11
1.6. Politika kvaliteta i zaštite okoliša	13
II. PONIKVE USLUGA D.O.O.	15
1. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU	15
1.1. Rashodi	15
1.2. Prihodi	17
2. IZVJEŠTAJ O OVRHAMA	18
III. PONIKVE VODA D.O.O.	20
1. PROGRAMI KVALITETE	21
1.1. HRN EN ISO 9001:2008	21
2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU	23
2.1. Rashodi	23
2.2. Prihodi	28
3. IZVJEŠTAJ O OVRHAMA	31
4. RADNA JEDINICA VODA	32
4.2. Distribucija vode cisternama	33
4.3. Mjesna mreža i priključci	33
4.4. Rekonstrukcija magistralnih cjevovoda	33
4.5. Značajne investicije	33
5. DISPEČERSKI CENTAR	35
5.1. Organizacijska struktura	35
5.2. Vodoopskrbni objekti u funkciji	35
5.3. Proizvodnja, distribucija i gubici na vodoopskrbnom sustavu u 2015. godini (m3)	36
5.4. Kvarovi na vodoopskrbnom sustavu	38
5.5. Prodaja vode na području otoka Krka	41
5.6. Hidrometeorološki podaci	42
6. KVALITETA VODE	43
7. RADNA JEDINICA KANALIZACIJA	44
7.1. Značajne investicije	50
7.2. Snimanje kolektora javne odvodnje kamerom (CCTV inspekcija)	56
8. KAPITAL JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE	57
9. PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA	58
2.1. Lokacijske dozvole	58
2.2. Potvrde na glavne projekte	59
IV. PONIKVE EKO OTOK KRK	61
1. PROGRAMI KVALITETE	62
1.1. HRN EN ISO 9001:2008	62
1.2. HRN EN ISO 14001:2004	62
1.3. HRN EN ISO 50001:2011 - Upravljanje energijom	63
2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU	64
2.1. Rashodi	64

2.2.	<i>Prihodi</i>	67
2.3.	<i>Izveštaj o ovrhama u razdoblju od 01.01.2014. do 31.12.2015. godine</i>	69
3.	RADNA JEDINICA GOSPODARENJE OTPADOM	70
3.1.	<i>Opći podaci</i>	70
3.2.	<i>Gospodarenje otpadom u 2015. godini</i>	73
4.	RADNA JEDINICA ENERGETIKA	78
4.1.	<i>Javna rasvjeta</i>	78
4.2.	<i>Energetska učinkovitost</i>	80
4.3.	<i>Obnovljivi izvori energije</i>	82
4.4.	<i>E-Mobilnost</i>	85
4.5.	<i>Elektronička komunikacijska infrastruktura - EKI</i>	86
V.	GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA <i>PONIKVE VODA D.O.O.</i> ZA 2015. GODINU	87
VI.	DOPUNSKIE INFORMACIJE	119
VII.	GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA <i>PONIKVE EKO OTOK KRK D.O.O.</i> ZA 2015. GODINU	125
VIII.	DOPUNSKIE INFORMACIJE	149
IX.	GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA <i>PONIKVE USLUGA D.O.O.</i> ZA 2015. GODINU	155

UVODNA RIJEČ DIREKTORA

Za Ponikvu je 2015. godina bila vrlo stabilna i u skladu s time ostvareni su i planirani financijski rezultati. Prodano je 2.593.880 m³ vode, što je čak 16% više u odnosu na prethodnu godinu. Padaline su pak bile ispodprosječne (870 l/m²), što je svega 53% od 2014.godine.

Godinu je obilježio završetak projekta Jadran, čiji su uređaji sada u probnome radu. Ukupno je uloženo:

Općina Omišalj	Omišalj	22.115.647,63 kn
	Njivice	4.663.427, 63 kn
Općina Malinska		15.712.144,30 kn
Grad Krk	Kornić	4.675.705,53 kn
	Krk	17.533.481,30 kn

Gubici na vodovodu pali su ispod 20% (19,70) što je u rangu najboljih vodovoda u Europi, a ispod 50% u odnosu na vodovode u Republici Hrvatskoj.

U 2015. završio je i ciklus značajnih investicija u suradnji sa Hrvatskim vodama, gdje je ukupno uloženo 80,4 milijuna kuna, a Hrvatske vode učestvovala su sa 66,5 milijuna ili 83%. Taj podatak posebno dobiva na značenju kada to usporedimo sa koncepcijom razvoja vodoopskrbe (2001-2012) gdje su Hrvatske vode učestvovala sa ukupno 35,8 milijuna kuna.

Jako puno truda smo uložili u pripremu EU projekta, a posebno zbog nedovoljne koordinacije između pojedinih ministarstava, ispada ponekad kao da radimo protiv sebe ili za nekoga drugoga.

U Ponikve eko otok Krk je završena sanacija deponije po čemu smo također među prvima u Republici Hrvatskoj.

Stupanj odvojenog prikupljanja „od vrata do vrata“ u potpunosti će zaživjeti do sezone 2017.godine i omogućiti da do konca desetljeća ostvarimo planiranih 80% odvojenog otpada u primarnoj selekciji. Obveze koje je Hrvatska potpisala prilikom ulaska u EU, mi smo na otoku (za bio otpad) ostvarili već 2013., a za ostali otpad 2015. Za bio otpad je obveza do konca 2016. godine, a za ostali otpada do konca 2020.godine.

Stupanj odvojenog prikupljanja otpada iznosi za 2015. godinu 50,1%, dok je za prethodnu godinu bio 46,1%.

U izvještajnoj godini započeli smo i sa održavanjem javne rasvjete, a cijeli otok ćemo preuzeti do početka srpnja ove godine.

U 2015. godini priključili smo na vodu ukupno 674 korisnika, te sada imamo 23.381, a na kanalizaciji imamo ukupno 9.754 korisnika, od toga smo u izvještajnoj godini spojili 321.

Na kraju izvještajnog razdoblja bilježimo slijedeće vrijednosti dugoročne imovine:

	NABAVNA	OTPISANA	SADAŠNJA
Ponikve voda d.o.o.	773.100.611,88	193.489.379,88	579.611.232,00
Ponikve eko otok Krk d.o.o.	87.346.644,95	33.830.579,35	53.516.065,60
Ponikve usluga d.o.o.	7.800.528,56	3.641.82,25	4.158.746,31

Na kraju koristim priliku da se zahvalim gradonačelniku, načelnicima, članovima skupštine, članovima kolegija i svim zaposlenicima Ponikve koji su omogućili da još jednu godinu uspješno završimo.

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVIMA

Prema postojećim podacima i dokumentima Ponikve d.o.o. Krk registrirano je 19.03.1960. godine u Okružnom privrednom sudu u Rijeci pod tvrtkom Komunalno poduzeće "Ponikve" Krk za obavljanje različitih komunalnih djelatnosti, sličnih kojima se i danas bave tvrtke Ponikve Voda i Ponikve eko otok Krk. Osnivač poduzeća je bio Narodni odbor Općine Krk.

Od osnutka Ponikve prolaze kroz mnoge statusne i druge promjene. Udruživanjem s tvrtkom "Komunalac" Omišalj 1986. godine, Ponikve proširuju djelokrug rada na čišćenje i održavanje javnih i zelenih površina, skupljanje, odvoz i zbrinjavanje komunalnog otpada.

Do 31.12.2013. godine Ponikve je izraslo u srednje veliko komunalno društvo sa preko 200 zaposlenika u 100 % vlasništvu svih jedinica lokalne samouprave na otoku Krku.

Radi usklađivanja sa Zakonom o vodama (NN RH br. 153/09,130/11) Ponikve d.o.o. provelo je do 31.12.2013. godine statusne promjene odnosno izdvojila vodne djelatnosti u jednu tvrtku (Ponikve voda) te osnovala dvije nove tvrtke.



Osnivači Ponikve d.o.o. osnovali su dvije nove tvrtke: Ponikve eko otok Krk d.o.o. za obavljanje djelatnosti gospodarenja otpadom i energetiku te Ponikve uslugu za uslužne zajedničke poslove. Prijašnje društvo Ponikve d.o.o. nastavilo je s radom pod tvrtkom Ponikve voda d.o.o. Tri tvrtke su sklopile ugovor o podjeli s preuzimanjem kapitala koji pripada pojedinoj tvrtki prema djelatnosti koju obavlja.



**PONIKVE VODA d.o.o.**

Vršanska 14

51500 Krk

UPRAVA: FRANE MRAKOVČIĆ**OIB:** 64125437677**MB:** 03292525**IBAN:** HR1924020061100387862**Temeljni kapital:** 322.395.200,00 kn**PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o.**

Vršanska 14

51500 Krk

UPRAVA: FRANE MRAKOVČIĆ**OIB:** 04155352667**MB:** 4129466**IBAN:** HR9424020061100681489**Temeljni kapital:** 40.908.400,00 kn**PONIKVE USLUGA d.o.o.**

Vršanska 14

51500 Krk

UPRAVA: FRANE MRAKOVČIĆ**OIB:** 92143159456**MB:** 4129482**IBAN:** HR1224020061100681510**Temeljni kapital:** 4.490.500,00 kn

Dosadašnje komunalno društvo PONIKVE d.o.o. osim djelatnosti promijenilo je naziv u **PONIKVE VODA d.o.o. za vodoopskrbu i javnu odvodnju**, adresa: Vršanska 14; 51500 Krk; uprava: Frane Mrakovčić; OIB 64125437677; MB 03292525; IBAN 1924020061100387862, te pod tom tvrtkom posluje od 01.01.2014. godine.

Osnovane su dvije nove tvrtke: **PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. za obavljanje komunalnih djelatnosti (gospodarenje otpadom i energetikom)**, adresa: Vršanska 14; 51500 Krk; uprava: Frane Mrakovčić; OIB 04155352667; MB 4129466; IBAN HR9424020061100681489
PONIKVE USLUGA d.o.o. za obavljanje zajedničkih uslužnih djelatnosti (knjigovodstveni poslovi, objedinjena naplata vodnih i komunalnih usluga, razni administrativni poslovi i sl.), adresa: Vršanska 14; 51500 Krk; uprava: Frane Mrakovčić; OIB 92143159456; MB 4129482; IBAN HR1224020061100681510.

Članovi društva Ponikve d.o.o. Krk (sve jedinice lokalne samouprave na otoku Krku) su i dalje članovi novih društava u istim omjerima kao i u društvu prije podjele. Za obveze društva PONIKVE d.o.o. Krk (nastale do upisa podjele u registar) odgovaraju zajedno sve tvrtke na koja je ta obveza prenesena i to kao solidarni dužnici – ograničeno do iznosa vrijednosti dijela imovine koja je prešla na to društvo suglasno ugovoru o podjeli.

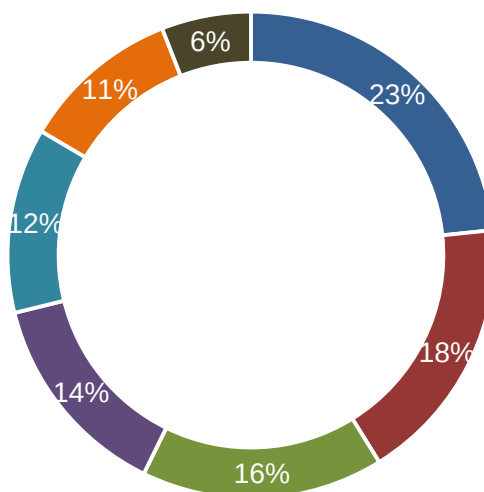
1.1. Temeljni kapital

TABLICA: VELIČINA POSLOVNIH ULOGA

Red.br.	OSNIVAČ - ČLAN	Ponikve voda d.o.o. Ponikve eko otok Krk d.o.o.	Ponikve usluga d.o.o.
		u postocima	u postocima
1.	GRAD KRK	23,36%	16,37%
2.	OPĆINA MALINSKA-DUBAŠNICA	17,81%	12,47%
3.	OPĆINA OMIŠALJ	16,09%	11,26%
4.	OPĆINA BAŠKA	13,93%	9,75%
5.	OPĆINA DOBRINJ	12,31%	8,61%
6.	OPĆINA PUNAT	10,56%	7,39%
7.	OPĆINA VRBNIK	5,95%	4,16%
8.	Ponikve voda d.o.o.	-	15,00%
9.	Ponikve eko otok Krk d.o.o.	-	15,00%
	UKUPNO	100%	100%

SLIKA: VELIČINA POSLOVNOG UDJELA U TEMELJNOM KAPITALU U POSTOCIMA ZA 2015. GODINU
(Ponikve voda d.o.o. / Ponikve eko otok Krk d.o.o.)

- GRAD KRK 23,36%
- OPĆINA MALINSKA-DUBAŠNICA 17,81%
- OPĆINA OMIŠALJ 16,09%
- OPĆINA BAŠKA 13,93%
- OPĆINA DOBRINJ 12,31%
- OPĆINA PUNAT 10,56%
- OPĆINA VRBNIK 5,95%



1.2. Registracija

Ponikve voda d.o.o. Krak registrirano je za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- djelatnost javne vodoopskrbe
- djelatnost javne odvodnje
- korištenje opasnih kemikalija u postupku dezinfekcije vode
- izrada priključaka na vodne građevine
- ispitivanje zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe
- umjeravanje vodomjera
- proizvodnja energije za vlastite potrebe

Ponikve eko otok Krak d.o.o. registrirano je za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- prikupljanje i prijevoz miješanog komunalnog otpada,
- prikupljanje i prijevoz biorazgradivog komunalnog otpada,
- djelatnost gospodarenja biootpadom,
- djelatnost skupljanja otpada,
- djelatnost druge obrade otpada,
- djelatnost zbrinjavanja otpada odlaganjem,
- posredovanje u gospodarenju otpadom,
- djelatnost trgovanja otpadom,
- proizvodnja električne energije,
- trgovina električnom energijom,
- proizvodnja i promet gnojiva i poboljšivača tla,
- izgradnja, postavljanje i održavanje elektroničke komunikacijske infrastrukture,
- održavanje i upravljanje sustavom javne rasvjete,
- projektiranje, gradnja i stručni nadzor nad gradnjom,
- djelatnost certificiranja zgrada i ostalih građevina,
- djelatnost energetskeg pregleda zgrade i ostalih građevina,
- djelatnost redovitih pregleda sustava grijanja i hlađenja ili klimatizacije zgrade,
- energetske pregled javne rasvjete,
- proizvodnja postrojenja za korištenje obnovljivih izvora energije i kogeneraciju,
- projektiranje i razvoj projekata obnovljivih izvora energije i energetske učinkovitosti,
- proizvodnja energije,
- prijenos odnosno transport energije,
- skladištenje energije,
- distribucija energije,
- upravljanje energetskeim objektima,
- opskrba energijom,
- trgovina energijom,
- organiziranje tržišta energijom,
- prijenos električne energije,
- distribucija električne energije,
- organiziranje tržišta električne energije,
- opskrba električnom energijom,
- istraživanje, razvoj i projektiranje u energetici,
- proizvodnja sustava sunčanog zračenja,
- proizvodnja, popravak, montaža i održavanje elektroenergetskih objekata,

- gradnja vodova za električnu struju,
- popravak električne opreme,
- elektroinstalacijski radovi,
- djelatnost elektroničke komunikacijske mreže i usluga,
- popravak elektroničke i optičke opreme i
- gradnja vodova za telekomunikacije.

Ponikve Usluga d.o.o. Krk registrirano je za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- računovodstvene i knjigovodstvene djelatnosti
- izdavanje softvera
- obrada podataka, usluge poslužitelja i djelatnosti povezane s njima

1.3. Organi društva

Ponikve voda, Ponikve eko otok Krk i Ponikve usluga imaju skupštinu društva i upravu (direktora). Skupštinu čine članovi društva (osnivača) – jedinice lokalne samouprave. Skupštinom predsjedava predsjednik. Predsjednika skupštine imenuje skupština na vrijeme od godinu dana. Na dan 31.prosinca 2015. godine članove skupštine zastupali su zastupnici po zakonu:

R.br.	OSNIVAČ - ČLAN	ZASTUPNIK/OVLAŠTENI PREDSTAVNIK
1.	GRAD KRK	DARIJO VASILIC – ZAKONSKI ZASTUPNIK
2.	OPĆINA BAŠKA	TONI JURANIĆ – ZAKONSKI ZASTUPNIK
3.	OPĆINA DOBRINJ	NEVEN KOMADINA – ZAKONSKI ZASTUPNIK
4.	OPĆINA MALINSKA-DUBAŠNICA	ROBERT ANTON KRALJIĆ – ZAKONSKI ZASTUPNIK
5.	OPĆINA OMIŠALJ	MIRELA AHMETOVIĆ – ZAKONSKA ZASTUPNICA
6.	OPĆINA PUNAT	MARINKO ŽIC – ZAKONSKI ZASTUPNIK
7.	OPĆINA VRBNIK	MARIJA DUJMOVIĆ-PAVAN – ZAKONSKA ZASTUPNICA

Na dan 31.prosinca 2015. godine predsjednik skupštine bio je NEVEN KOMADINA, načelnik Općine Dobrinj.

Svaki član skupštine ostvaruje prava i dužnosti sukladno veličini poslovnog udjela u temeljnom kapitalu. Skupština društva odlučuje o svim bitnim stvarima kao što su financijski izvještaji, godišnji planovi poslovanja, investicijski i razvojni planovi, cijene vodnih i komunalnih usluga i slično. Poslove društva vodi uprava koja se sastoji od jednog direktora, kojeg skupština imenuje na vrijeme od 4 godine. Uprava zastupa društvo, rukovodi i organizira proces rada i poslovanja te obavlja i druge poslove na temelju zakona i ovlaštenja.

1.4. Djelatnost društava

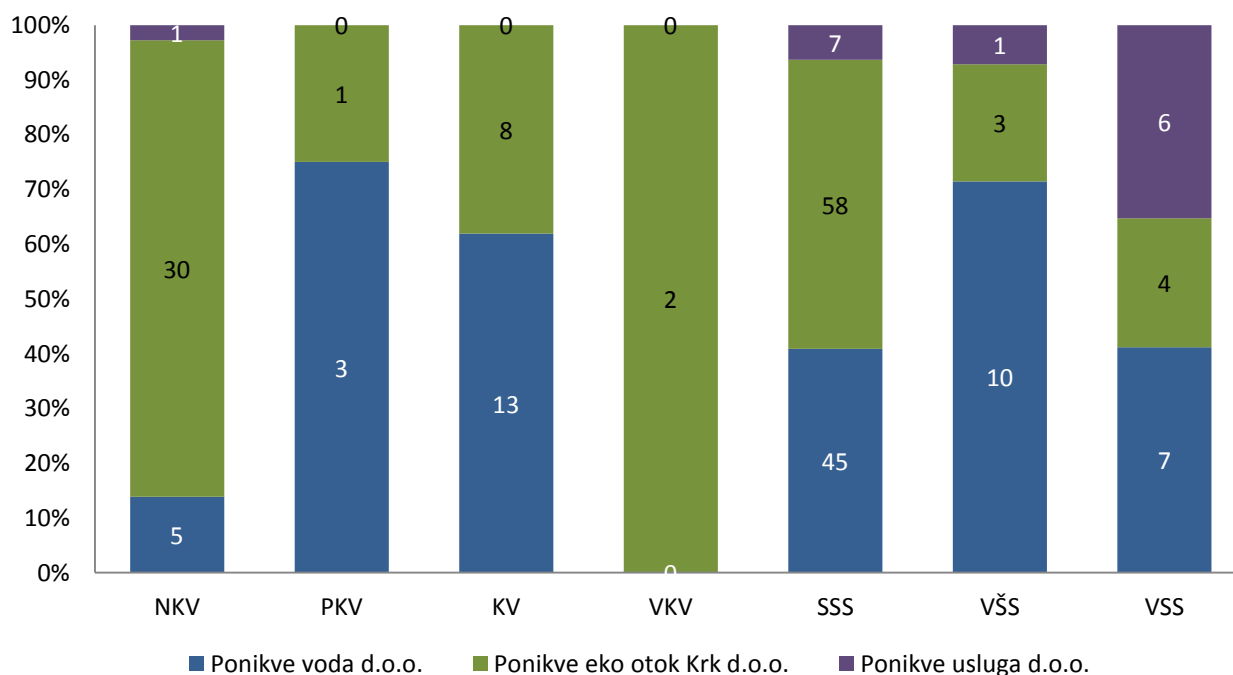
Ponikve voda d.o.o.	javna vodoopskrba, javna odvodnja otpadnih voda
Ponikve eko otok Krk d.o.o.	gospodarenje otpadom i energetika
Ponikve usluga d.o.o.	računovodstvene i ostale uslužne djelatnosti

1.5. Radnici – broj i kvalifikacija

Na dan 31. prosinca 2015. Ponikve voda d.o.o. Krk zapošljava 82 radnika, od toga 8 na određeno vrijeme, a ostali na neodređeno, Ponikve eko otok Krk d.o.o. Krk zapošljava 106 radnika, od toga 27 na određeno vrijeme i Ponikve usluga d.o.o. Krk zapošljava 15 radnika, od toga 2 na određeno vrijeme, a ostali na neodređeno.

Kvalifikacijska struktura za 2015.-tu je sljedeća:

DRUŠTVO	NKV	PKV	KV	VKV	SSS	VŠS	VSS	UKUPNO
Ponikve voda d.o.o.	5	3	13	0	45	10	7	83
Ponikve eko otok Krk d.o.o.	30	1	8	2	58	3	4	106
Ponikve usluga d.o.o.	1	0	0	0	7	1	6	15



SLIKA: KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA ZAPOSLENIH 2015. godine

Ponikve voda d.o.o.

Bruto plaće, doprinosi i ostala materijalna prava djelatnika čine 23% ukupnih troškova. Prosječna mjesečna bruto plaća u 2015. godini iznosila je 8.972 kn (2014.=8.969 kn), a prosječna mjesečna neto plaća iznosila je 6.623 kn (2014.=6.626 kn).

Ponikve eko otok Krk d.o.o.

Bruto plaće, doprinosi i ostala materijalna prava djelatnika čine 38% ukupnih troškova. Prosječna mjesečna bruto plaća u 2015. godini iznosila je 6.846 kn (2014.=6.841 kn), a prosječna mjesečna neto plaća iznosila je 5.251 kn (2014.=5.049 kn).

Ponikve usluga d.o.o.

Bruto plaće, doprinosi i ostala materijalna i prava djelatnika čine 44% ukupnih troškova. Prosječna mjesečna bruto plaća u 2015. godini iznosila je 10.088 kn (2014.=10.384 kn), a prosječna mjesečna neto plaća iznosila je 7.256 kn (2014.=7.285 kn).

1.6. Politika kvaliteta i zaštite okoliša



HRN EN ISO 9001:2008
HRN EN ISO 14001:2004
HRN EN ISO 50001:2011
HACCP Codex Alimentarius

POLITIKA KVALITETE, ZAŠTITE OKOLIŠA I ENERGETSKE UČINKOVITOSTI

VODOOPSKRBA

Svim korisnicima osigurati dovoljnu količinu zdravstveno ispravne vode za piće, odgovarajućeg pritiska i protoka

Raditi na širenju vodoopskrbnog sustava kako bi što veći broj kućanstava otoka Krka bio opskrbljen vodom iz javnog vodovoda.

GOSPODARENJE OTPADOM

Odvojeno prikupiti, odvoziti i zbrinuti sav komunalni otpad otoka Krka u skladu s projektom Eko otok Krk.

Raditi na smanjenju otpada te njegovom odvojenom prikupljanju, vrednovanju i ponovnoj uporabi kako bi se trajno osigurala ekološka ravnoteža.

ODVODNJA

Raditi na širenju sustava javne odvodnje, posebno priobalnoga dijela otoka Krka.

Svu prikupljenu otpadnu vodu prije ispuštanja u prijemnik odgovarajuće pročistiti sa svrhom očuvanja okoliša.

ENERGETIKA

Društvo se obvezuje pratiti i analizirati količinu i izvore energije koje koristi prilikom odvijanja poslovnih procesa te trajno činiti poboljšanja koja će pridonijeti smanjenju količina utrošene energije.

Radnici Društva imaju obvezu trajnog unapređenja radnih procesa i pružanja usluga svojim korisnicima.

Opredjeljenje Društva je poslovanje u skladu s važećim zakonskim propisima i zahtjevima zainteresiranih strana, poboljšati stanje okoliša svojim djelovanjem, koristiti resurse sukladno principima održivog razvoja i energetske učinkovitosti.

Društvo se obvezuje sprečavati onečišćenje okoliša, a ukoliko je do njega ipak došlo smanjiti njegov utjecaj na okoliš i ljude.

Poslovanjem Društvo provodi programe energetske neovisnog otoka Krka i otoka Krka s 0% emisije stakleničkih plinova. Društvo podupire nabavu energetske učinkovitih proizvoda i usluga te prilikom svakog projektiranja u obzir uzima unapređenje vlastitih energetske performansi, a sve u cilju poslovanja prema najvišim standardima energetske učinkovitosti.

S politikom kvalitete, zaštite okoliša i upravljanja energijom upoznati su svi radnici, kao i osobe koje rade u ime Društva te su odgovorni postupati u skladu s njome.

Politika kvalitete, zaštite okoliša i upravljanja energijom dostupna je korisnicima usluga na web stranici Društva.

PONIKVE VODA d.o.o.

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o.

PONIKVE USLUGA d.o.o.

Izradio:

Tehnički direktor

D. Kosić

Odobrio:

Direktor

F. Mrakovčić

Izdanje:

1.12.2015.

Rev. 03



II. PONIKVE USLUGA D.O.O.

Ponikve usluga d.o.o. obavlja usluge: knjigovodstva, izdavanja računa objedinjene naplate, pripreme ovrha, javne nabave i održavanja upravne zgrade isključivo za Ponikve eko otok Krk d.o.o. i Ponikve voda d.o.o. Na dan 31.12.2015. godine društvo zapošljava 15 radnika.

U 2015. godini ostvareni su ukupni troškovi od 5.133.484,40 kn. Troškovi su pokriveni prihodima:

- usluga objedinjene naplate, pripreme ovrha, javne nabave, vođenje knjigovodstva iz ugovora prema Ponikve voda i Ponikve eko otok Krk 5.049.688,42 kn:
 - o Ponikve voda 62,40% odnosno 3.151.005,57 kn
 - o Ponikve eko otok Krk 37,60% odnosno 1.898.682,85 kn
- najam vozila s troškovima održavanja i gorivom - Ponikve voda 49.042,78 kn,
- naknada štete od osiguranja 38.058,71 kn
- naplaćeni sudski troškovi ovrha 20.637,96 kn
- ostali prihodi 5.654,37 kn.

Dobit društva prije oporezivanja iznosi 29.597,84 kn, a nakon oporezivanja je jednaka nuli.

1. FINACIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

1.1. Rashodi

		ostvareno	rebalans	ostvareno	ostv. 2015.	reb.pl. 2015.
PONIKVE USLUGA - rashodi		2014.	plana 2015.	2015.	/ ostv. 2014.	/ ostv. 2015.
1.	MATERIJAL	38.046	74.800	79.236	208%	106%
	Elektro materijal	370	500	0		
	Rezervni djelovi, auto gume	12.444	50.000	52.981		
	Potrošni materijal za kompjutere	18.559	15.000	18.257		
	Materijal za čišćenje i održavanje	4.149	7.300	6.831		
	Ostali potrošni materijal	2.524	2.000	1.166		
2.	UREDSKI MATERIJAL	247.181	210.000	210.433	85%	100%
3.	ZAŠTITNA ODJEĆA	0	280	279		100%
4.	ENERGIJA, GORIVO I MAZIVO	163.411	167.000	162.853	100%	98%
	Struja	141.475	145.000	142.186		
	Gorivo	21.936	22.000	20.667		
5.	KOMUNALNE USLUGE	74.684	89.500	89.233	119%	100%
	Zbrinjavanje otpada	6.278	6.300	6.278		
	Održavanje okoliša	58.749	70.700	70.623		
	Voda	9.657	12.500	12.332		
6.	PRIJEVOZNE USLUGE	3.600	3.600	3.600	100%	100%

		ostvareno	rebalans	ostvareno	ostv. 2015.	reb.pl. 2015.
PONIKVE USLUGA - rashodi		2014.	plana 2015.	2015.	/ ostv. 2014.	/ ostv. 2015.
7.	POŠTARINA	1.019.751	1.150.000	1.132.050	111%	98%
	Poštarina-pisma	802.760	870.000	862.374		
	Poštanska naknada 1,7%	216.991	280.000	269.676		
8.	TELEKOMUNIKACIJE	64.562	65.000	66.351	103%	102%
9.	USLUGE ODRŽAVANJA	320.130	417.600	372.148	116%	89%
	Održavanje komp. Programa i WEB-a	255.127	340.000	310.011		
	Protupožarni aparati	1.834	2.600	2.595		
	Popravak i servis aparata	14.595	12.000	5.727		
	Popravak i servis vozila	12.400	3.000	3.129		
	Servis opreme i mjernih instrumenata	25.390	40.000	38.624		
	Održavanje upravne zgrade	10.785	20.000	12.062		
10.	OSTALI TROŠKOVI	7.600	0	0		
11.	TEHNIČKI PREGLEDI VOZILA	2.123	2.000	1.952	92%	98%
12.	CESTARINA,TUNEL,PARKING	2.754	2.500	2.026	74%	81%
13.	OSTALE USLUGE	112.507	131.370	135.615	121%	103%
	Zdravstvene usluge	10.434	16.300	18.339		
	Intelektualne usluge	38.650	31.500	31.500		
	Grafičke usluge, tisak, design	10.243	7.000	5.800		
	Oglasi, javna nabava	21.073	21.000	19.386		
	RTV pretplata	1.920	1.920	1.920		
	Sudski troškovi i pristojbe	250	1.000	6.397		
	Javni bilježnik, odvjetnik	2.601	50.000	50.864		
	Zaštita na radu/zaštita od požara	19.030	1.650	1.350		
	Ostale usluge	8.305	1.000	59		
14.	AMORTIZACIJA	348.749	340.000	340.384	98%	100%
15.	TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA	7.666	8.000	11.648	152%	146%
16.	PRIJEVOZ S/NA POSAO	2.000	66	66	3%	100%
17.	REPREZENTACIJA	4.912	5.000	4.856	99%	97%
18.	PREMIJE OSIGURANJA	22.975	25.000	23.039	100%	92%
19.	RAZNI POREZI I DAVANJA	11.279	1.900	1.900	17%	100%
20.	RAZNI DOPRINOSI I NAKNADE	63.152	63.170	63.238	100%	100%
	Slivne vode	11.817	11.815	11.814		

PONIKVE USLUGA - rashodi	ostvareno	rebalans	ostvareno	ostv. 2015.	reb.pl. 2015.
	2014.	plana 2015.	2015.	/ ostv. 2014.	/ ostv. 2015.
Doprinos za šume	1.229	1.300	1.368		
HGK	554	504	504		
Ostale članarine	60	60	60		
Komunalna naknada	49.491	49.491	49.491		
21. BANKARSKJE USLUGE I PROVIZIJE	85.235	100.000	103.991	122%	104%
22. STRUČNO OBRAZOVANJE	21.001	22.000	29.599	141%	135%
23. BRUTO PLAĆE	1.619.879	1.797.000	1.815.756	112%	101%
24. OST.DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆU	270.412	309.084	306.015	113%	99%
25. BRUTO PLAĆE U NARAVI S DOPRINOSIMA	11.866	10.000	9.638	81%	96%
26. MATERIJALNA PRAVA ZAPOSLENIH	54.300	50.600	117.436	216%	232%
Poklon bon	5.200	6.400	6.000		
Prigodna nagrada (neoporezivo)	32.500	32.500	32.500		
Jubilarne nagrade	13.000	5.000	5.000		
Prigodni poklon djeci	3.600	4.200	4.200		
Otpremnina			67.236		
Smrtni slučaj, pomoć za bolovanje		2.500	2.500		
27. KAMATE	4.979	2.000	2.039	41%	102%
28. NEG.TEČAJNE RAZLIKE	32.499	46.000	46.709	144%	102%
29. NEOTP.VRIJED. IMOVINE	2.802	3.000	794	28%	26%
30. IZVANREDNI RASHODI	1	1.000	602		60%
UKUPNI RASHODI	4.620.054	5.097.470	5.133.484	111%	101%

1.2. Prihodi

PONIKVE USLUGA - prihodi	ostvareno	rebalans	ostvareno	ostv. 2015.	reb.pl. 2015.
	2014.	plana 2015.	2015.	/ ostv. 2014.	/ ostv. 2015.
1. PONIKVE VODA d.o.o. - ugovor	2.818.022	3.118.376	3.151.006		
2. PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - ugovor	1.745.576	1.879.094	1.898.683		
3. OSTALO (najam, naknada štete,napl.sud.troš.)	75.952	120.000	113.394		
UKUPNI PRIHODI	4.639.550	5.117.470	5.163.082		
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	19.495	20.000	29.598	152%	148%

2. IZVJEŠTAJ O OVRHAMA

TABLICA: OVRHE U RAZDOBLJU OD 01.01.2014. – 31.12.2015.

Ponikve usluga d.o.o.

godina	broj ovrha	ukupno utuženo	naplaćeno	ostalo za naplatiti	broj parnica	postotak naplate
2014.	63	86.992,76	21.317,53	65.675,23	0	24%
2015.	385	482.645,79	275.378,39	207.267,40	31	57%

Izvještaj je sačinjen na temelju podataka na dan 31.12.2015. godine.

Nema usporedbe s prijašnjim godinama budući da se podaci o ovrhama do 31.12.2013. godine odnose na Ponikve d.o.o. u kojoj su se obavljale vodne i komunalne djelatnosti.

U području ovrha razlikuju se sljedeće situacije:

za utuživanje vodnih i komunalnih usluga izvršenih građanima nakon od 01.01.2014. kao ovrhovoditelj nastupa Ponikve usluga d.o.o. na temelju ugovora o poslovnoj suradnji za utuživanje usluga obavljenih pravnim osobama nakon 01.01.2014. kao ovrhovoditelj nastupa Ponikve voda ili Ponikve eko otok Krk ovisno o vrsti usluge

Naplaćena potraživanja raspoređuju se na svako društvo ovisno o naplaćenju vrsti usluge.

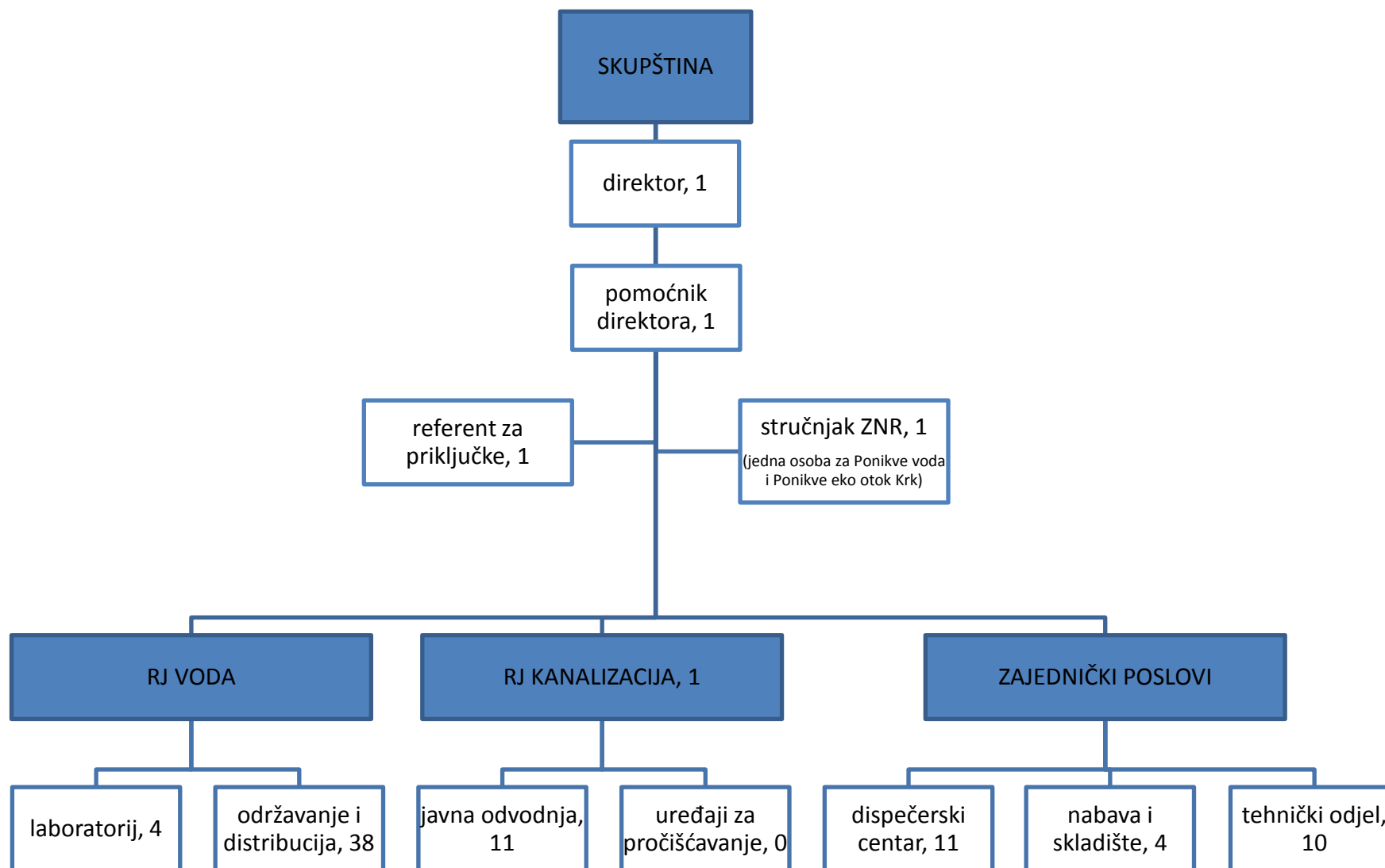
Konstantni su podaci o broju ovrha i visini utuženih potraživanja.
Ostali podaci su promjenjivi.

Naplata pravomoćnih rješenja je različita ovisno o dostupnim podacima o imovini ovršenika. Najlakše i učinkovitije je ovrhu izvršavati na novčanim sredstvima, ali nije uvijek provediva s obzirom na stanje računa, osobito u današnje vrijeme zbog ogromnog broja blokiranih računa i pravnih osoba i građana. Također valja spomenuti i predstečajne nagodbe te brisanje pravnih osoba iz sudskog registra po službenoj dužnosti (bez imovine i mogućnosti naplate).

Jedan od problema je naplata ovršenima – strancima budući da u Hrvatskoj imaju nekretninu i pokretnine. Do sada se ovrha nije tražila na nekretninama jer su vrijednosti ovršnih postupaka male. Naplata na pokretninama je također neizvjesna i obavlja se po posebnom postupku u kojemu je potrebno angažirati javnog komisionara, a naplata ovisi o činjenici da li će komisionar prodati nađene pokretnine (ako ih je našao). Iz prodaje pokretnine se najprije naplaćuje komisionar, a ovrhovoditelj naplaćuje ostatak.



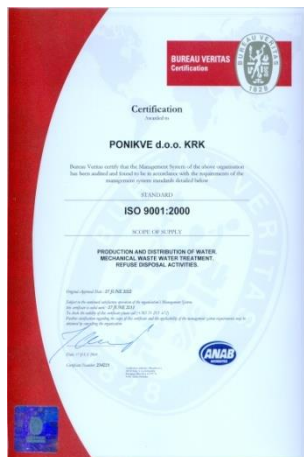
III. PONIKVE VODA D.O.O.



1. PROGRAMI KVALITETE

1.1. HRN EN ISO 9001:2008

Sustav upravljanja kvalitetom **ISO 9002:94** uveden je 7. lipnja 2002. godine.



U 2015. godini radilo se na kontroli, planiranju i analizi sustava upravljanja kvalitetom. Opseg Ponikve Voda je: "**Vodooskrba i odvodnja**". Izrađena je **Upravina ocjena Društva** u kojoj je obrađeno postojeće stanje, analiza, eventualni problemi i prijedlozi za poboljšanje.

Recertifikacijski audit u Ponikve Voda d.o.o. započeo 7.07.2015. od strane 2 auditora, u skladu sa BV Certification procedurama, a paralelno s auditom ISO 14001 sustava. Auditirano je sukladno zahtjevima norme ISO 9001:2008, Codex Alimentarius i ISO 14001, te je definirano da svi dokumenti ostaju važeći i primjenjivi u tvrtkama Ponikve Voda, Ponikve Eko otok Krk i Ponikve usluga. Politika je primjenjiva na sve 3 organizacije za sve 3 norme (ISO 9001, ISO 14001 i HACCP) te sadrži oprijedjeljenja za istim zahtjevima u vodoopsrbi, odvodnji i gospodarenju otpadom. Ista je prenesena u organizaciji putem svih oglasnih ploča. Procesima se upravlja

sukladno internim procedurama, te je vidljivo da je sustav u fazi unapređenja - implementiran je već duže vrijeme. U tom smislu moguća su poboljšanja u reduciranju dokumentacije i usklađivanju sa potrebama radne prakse (primjerice u segmetnu odvodnje).

Upravina ocjena sustava je provedena, u potpunosti u skladu sa zahtjevima norme ISO 9001. Interni auditi provode se paralelno za sva tri sustava prema definiranom Planu od strane educiranih auditora. Nesukladnosti se bilježe, analiziraju i otklanjaju prema predviđenoj proceduri, učinkovito i pravovremeno.

Tijekom audita nije bilo utvrđenih nesukladnosti, a opservacije s certifikacijskog audita su apsolvirane i otklonjene. **Prilike za poboljšanje sustava** uočene su u području upravljanja dokumentima. Moguće je pojednostaviti i sintetizirati dokumente te ih uskladiti sa stvarnim potrebama korisnika, osobito na mjestima korištenja (registratori s mnoštvom procedura i radnih uputa koji se nalaze na pojedinim lokacijama).

Jake strane sustava „prije svega su u Upravi i kulturi organizacije te načinu upravljanja. Strateška upravljanja i ulaganje u infrastrukturu i razvoj je evidentno. U tom duhu je i izrazito kvalitetno pripremljena Upravina ocjena sustava koja služi kao upravljački alat i impresivan presjek planova i realizacije kao i pogleda u budućnost, želja, ciljeva i koraka koji se u tom smjeru poduzimaju. Rukovodstvo Ponikve Voda je uključeno u sustav upravljanja kvalitetom i evidentan je rad na poboljšanju sustava te uključenje ljudi u adekvatnoj mjeri.“

Novi Certifikat vrijedi do 17. srpnja 2017. godine. Za opseg djelatnosti: " Vodooskrba i odvodnja".

Navedeni sustav upravljanja kvalitetom osigurava kontinuirana poboljšanja u upravljanju Društvom i pružanju što kvalitetnije usluge našim korisnicima.

1.1. HACCP Codex Alimentarius

Krajem 2004. godine Društvo je započelo sa uvođenjem kontrole kvalitete pitke vode po principu HACCP-a, dok je 16. prosinca 2005. godine taj sustav uveden i dobiven je certifikat. Dana 7.

srpnja 2015. godine proveden je nadzorni audit od strane Bureau Veritas Rijeka (BVQi). Tijekom audita obavljene su sljedeće aktivnosti: Pregledani su dokumenti, zapisi i postupci. Pregledan je HACCP studija (dokumentacije sustava), pregledane su prethodne performanse sustava, obilazak laboratorija te pregled analiza, kao i obilazak dispečerskog centra (telemetrija) i obilazak - vodoopskrbnih sustava.

Društvo je uspješno uvelo sustav, održavlo ga i razvijlo na pravilan način tijekom 2015. godine.
Certifikat vrijedi do 17. srpnja 2017. godine.

1.2. HRN EN ISO 14001:2004

Krajem 2012. godine Društvo je započelo sa uvođenjem sustava Zaštite okoliša ISO 14001:2004. Izrađena je sva potrebna dokumentacija sustava, educirani su zaposlenici o važnosti sustava zaštite okoliša. Opseg djelatnosti je ostao nepromjenjen te je i nadalje "Vodoopskrba i odvodnja". Prema PEC Environment Coding System sukladno opsegu određene su kategorije E27 Nace 36 i E24 NACE 37. Dokumentacija sustava primjerena je zahtjevima norme ISO 14001:2004.

Za vrijeme audita uočene su tri nesukladnosti i nekoliko zapažanja auditora koja ukazuju na potencijalno slabe strane sustava. Bez obzira što su za vrijeme audita uočene tri nesukladnosti potrebno je istaknuti opredjeljenje Uprave kao i svih zaposlenih prema sustavu upravljanja okolišem. Jedan od uočenih problema je i preopterećenost predstavnika posloводства što je sigurno utjecalo na uočene propuste. Provedeni su interni audit, interne kontrole funkcioniranja sustava. Certifikacijski audit proveden je od 7. srpnja 2015. godine od strane Bureau Veritas Rijeka (BVQi). **Novi Certifikat vrijedi do 17. srpnja 2017. godine. Za opseg djelatnosti: " Vodoopskrba i odvodnja".**

2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

2.1. Rashodi

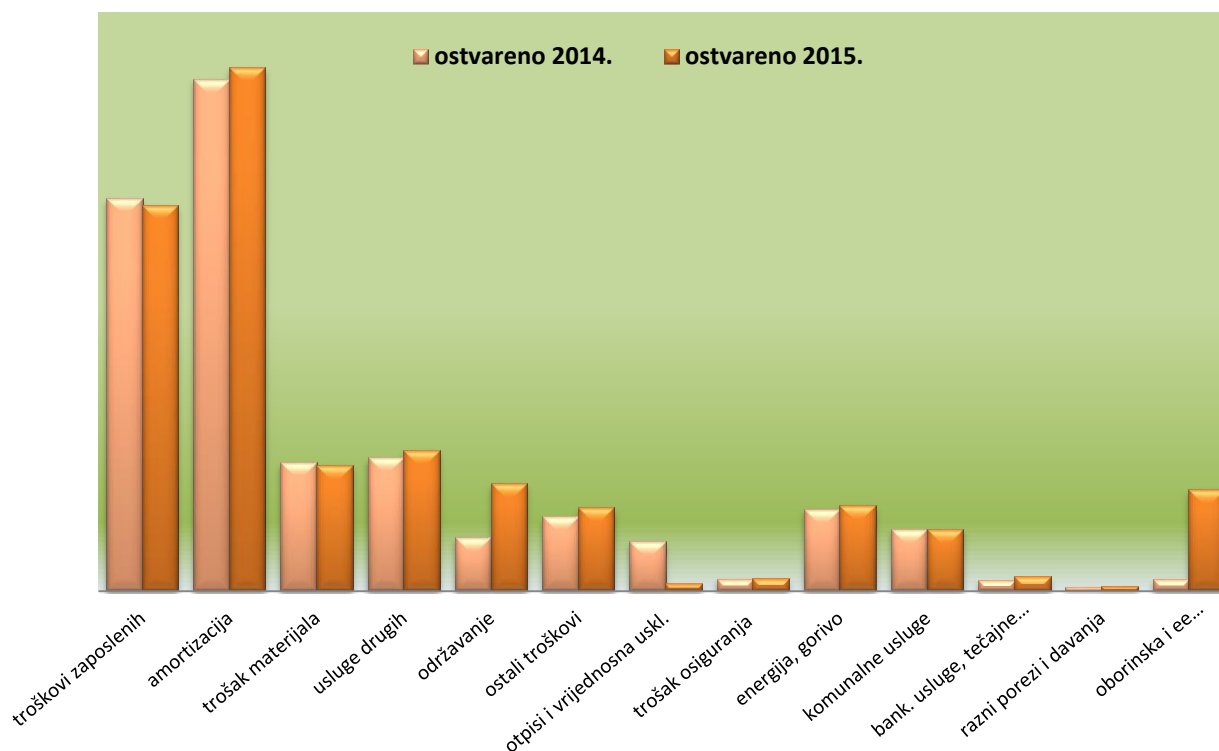
UKUPNO RASHODI	ostvareno 2014.	rebalans plana 2015.	ostvareno 2015.	Indeks	
				ost.2015/ ost.2014.	ost.2015/ reb.pl.2015.
1. MATERIJAL SA SKLADIŠTA	2.064.220	2.000.000	1.896.170	92%	95%
2. OSTALI MATERIJAL	1.834.433	1.895.870	1.917.173	105%	101%
Materijal za obradu vode, aktivni ugljen	91.150	170.000	174.434		
Materijal za obradu zraka	51.000	19.600	19.600		
Asfalt	111.562	100.000	59.650		
Tampon	74.871	35.000	15.419		
Pijesak	39.605	25.000	13.375		
Jalovina	136.617	70.000	33.252		
Beton	44.618	50.000	34.941		
Laboratorijski materijal	122.282	125.000	118.213		
Elektro materijal	25.227	45.000	37.962		
Rezervni djelovi, auto gume	567.165	485.000	522.990		
Materijal za baždarnicu	65.333	140.000	213.349		
Brtnve	61.806	65.000	47.868		
Materijal za hidrante	0	60.000	77.947		
Materijal za računala	65.866	65.000	68.288		
Ostali potrošni materijal	359.735	270.000	265.354		
Moduli za vodomjere	0	105.270	105.270		
Materijal za održavanje ventila			31.874		
Sitan inventar	17.595	66.000	77.388		
3. UREDSKI MATERIJAL	3.602	12.000	10.719	298%	89%
4. ZAŠTITNA ODJEĆA	107.172	96.000	92.410	86%	96%
5. ENERGIJA, GORIVO I MAZIVO	2.482.978	2.652.600	2.594.702	104%	98%
Struja	1.584.855	1.695.000	1.665.190		
Benzin	185.289	175.000	172.014		
Dizel	693.411	755.000	726.675		
Mazivo, plin	19.424	27.600	30.823		
6. KOMUNALNE USLUGE	1.876.658	1.881.412	1.877.300	100%	100%
Dezinsekcija	46.060	46.560	45.560		
Septičke jame (čišćenje i odvoz)	657.235	0	2.210		
Korištenje deponije	228.483	240.000	230.205		
Održavanje zelenih površina	64.766	91.726	91.669		
Voda s kopna	711.970	1.297.126	1.297.126		
Kontrola voda, nadzor DDD mjera	168.144	206.000	210.529		
7. USLUGE PRIJEVOZA	32.283	26.511	36.110	112%	136%
8. POŠTARINA	131.144	28.000	25.919	20%	93%

UKUPNO RASHODI	ostvareno 2014.	rebalans plana 2015.	ostvareno 2015.	Indeks	
				ost.2015/ ost.2014.	ost.2015/ reb.pl.2015.
Poštarina-pisma	99.906	25.000	23.677		
Poštanska naknada 1,7%	31.237	3.000	2.242		
9. TELEKOMUNIKACIJE	55.578	58.500	56.412	102%	96%
10. USLUGE ODRŽAVANJA	1.625.485	3.184.376	3.261.502	201%	102%
Elektro radovi i elektrooprema	189.800	140.000	168.708		
Održavanje komp.programa i telemetrije	197.193	260.000	326.454		
Katodna zaštita	24.982	14.950	21.850		
Tokarenje	7.438	8.300	8.800		
Protupožarni aparati	9.380	13.350	13.350		
Tahografi ter.vozila	9.976	5.500	5.480		
Popravak pumpi	244.266	450.000	420.206		
Popravak i servis aparata	8.545	10.000	21.709		
Baždarenje vodomjera	102.412	102.000	121.706		
Popravak i servis vozila	185.227	260.000	239.434		
Podvodni radovi	93.600	581.454	581.454		
Servis opreme i mjernih instrumenata	185.867	175.000	182.471		
Usluge radnog stroja	0	20.000	30.957		
Protektiranje guma	0	1.700	1.700		
Održavanje CS i zasunskih komora	192.264	685.000	657.987		
Održavanje upravne zgrade	3.561	6.000	5.563		
Tehničko promatranje brane	0	110.000	110.000		
Ispitivanje vodoneprop. kan.kolektora	170.973	341.122	343.672		
11. OSTALI TROŠKOVI	136.540	223.000	223.307	164%	100%
Ostalo	2.696	3.000	2.359		
Promidžbe-donacije	132.857	220.000	220.949		
Naknade šteta	987	0	0		
12. TEH.PREGLEDI VOZILA	89.981	99.000	94.261	105%	95%
13. CESTARINA,TUNEL,PARKING	9.950	12.500	10.946	110%	88%
14. OSTALE USLUGE	1.246.935	3.698.508	3.966.084	318%	107%
Zdravstvene usluge	86.706	140.000	135.391		
Intelektualne usluge	34.761	158.600	135.103		
Usluge revizije	89.500	70.500	70.500		
Grafičke usluge, tisak, design	23.804	35.000	34.423		
Oglasi, javna nabava	45.702	30.000	19.007		
RTV pretplata	18.240	18.400	16.720		
Sudski troškovi i pristojbe	78.523	70.000	78.501		
Javni bilježnik, odvjetnik	173.090	150.000	161.754		
Zaštita na radu/zaštita od požara	53.154	14.850	15.233		
Ostale usluge	81.607	50.000	45.508		

UKUPNO RASHODI	ostvareno 2014.	rebalans plana 2015.	ostvareno 2015.	Indeks	
				ost.2015/ ost.2014.	ost.2015/ reb.pl.2015.
Usluge gradnje za druge (oborin,rasv. i sl.)	239.379	2.293.383	2.596.741		
ee priključak CS Projekta Jadran	124.400	479.925	479.925		
Usluga najma, korištenje cest.zemljišta	180.641	175.700	165.128		
SIVIK	14.980	12.150	12.150		
Razdvajanje poduzeća	2.450	0	0		
15. AMORTIZACIJA	15.482.727	15.790.000	15.828.223	102%	100%
16. TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA	18.282	27.000	26.908	147%	100%
17. PRIJEVOZ S/NA RAD	99.420	94.000	87.213	88%	93%
18. REPREZENTACIJA	187.910	215.000	242.675	129%	113%
19. PREMIJE OSIGURANJA	368.539	375.000	378.931	103%	101%
20. KONCESIJSKE NAKNADE	96.920	90.000	89.739	93%	100%
21. RAZNI POREZI I DAVANJA	6.700	5.950	6.296	94%	106%
22. RAZNI DOPRINOSI I NAKNADE	118.921	124.774	123.204	104%	99%
Slivne vode	2.339	2.339	2.339		
Doprinos za šume	12.249	13.000	12.540		
HGK	47.722	47.676	47.676		
Ostale članarine	7.120	12.268	11.157		
Komunalna naknada	49.491	49.491	49.492		
23. BANKARSKE USLUGE I PROVIZIJE	93.650	75.000	78.419	84%	105%
24. STRUČNO OBRAZOVANJE	53.727	60.000	63.161	118%	105%
25. OTPIS POTRAŽ.-VRIJED.USKLAĐENJE	1.506.270	240.000	225.900	15%	94%
26. UG. O DJELU S DOPRINOSIMA	26.450	4.000	2.395	9%	60%
27. BRUTO PLAĆE	9.121.208	9.252.000	9.151.014	100%	99%
28. OST.DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆU	1.531.942	1.591.344	1.543.994	101%	97%
29. BRUTO PLAĆE U NARAVI S DOPRINOSIMA	207.830	202.602	200.042	96%	99%
30. MATERIJALNA PRAVA ZAPOSLENIH	764.696	559.750	558.232	73%	100%
Poklon bon	34.800	45.200	44.800		
Prigodna nagrada (neoporezivo)	211.000	198.750	198.750		
Jubilarne nagrade	30.500	22.500	22.500		
Prigodni poklon djeci	29.400	25.800	24.600		
Otpremnina	427.804	250.000	250.082		
Smrtni slučaj, pomoć za bolovanje	6.000	17.500	17.500		
Naknada studentima	25.192	0	0		
31. DOPRINOSI NA OTPREMNINU	68.845	36.000	36.134	52%	100%
32. NAK. ZAPOSŁI.OSOBA S INVALIDITETOM	0	25.000	29.993		120%
33. KAMATE	175.728	212.000	212.830	121%	100%
34. NEG.TEČAJNE RAZLIKE	63.321	72.000	158.991	251%	221%
35. NEOTP.VRIJED. IMOVINE	1.605.483	1.200.000	1.813.933	113%	151%
36. RASHOD PROTEKLIH GOD. I INVENT.	105.511	100.000	34.323	33%	34%

UKUPNO RASHODI	ostvareno 2014.	rebalans plana 2015.	ostvareno 2015.	Indeks	
				ost.2015/ ost.2014.	ost.2015/ reb.pl.2015.
37. IZVANREDNI RASHODI	8.771	25.000	18.244	208%	73%
38. PONIKVE USLUGA d.o.o.	2.818.022	3.118.376	3.151.006	112%	101%
UKUPNI RASHODI	46.227.830	49.363.073	50.124.812	108%	102%
UKUPNI PRIHODI	46.383.151	49.661.412	50.809.531	110%	102%
DOBITAK/GUBITAK	155.321	298.339	684.719	441%	230%

U 2015. godini ostvareni su ukupni rashodi u visini od 50.124.812 kn odnosno 47.048.145 kn ako se umanje troškovi koji se nalaze u istom iznosu i na prihodima (građevinski radovi za druge i elektro energetske priključke Projekta Jadran).



SLIKA: STRUKTURA TROŠKOVA 2015. GODINE

Amortizacija u iznosu od 15.828.223 kn čini 32% ukupnih rashoda.

Troškovi energije, goriva i maziva čine 5% ukupnih troškova i iznose 2.594.702 kn.

U 2015. godini kupljeno je 281.984 m³ **vode s kopna** što je 82% više nego 2014. godine kada je kupljeno 154.776 m³ vode. Ukupan financijski trošak također je veći za 82% u odnosu na prošlu godinu.

Trošak materijala čini 8% ukupnih troškova i iznosi 3.813.3423 kn. U troškove materijala spadaju i materijali koji su korišteni za održavanje i popravke na vodovodnoj i kanalizacijskoj mreži, materijal za priključke, materijal za baždiranje vodomjera, moduli za vodomjere, materijal za održavanje hidranata

kao i ostali materijal (za obradu vode, aktivni ugljen, laboratorijski materijal, rezervni dijelovi, auto gume, elektro materijal, sitan inventar, pijesak, beton, brtve te ostali potrošni materijal).

8,26% **troškova održavanja** (popravci pumpi te popravci vozila i opreme) pokriven je iz naknada šteta od osiguranja i nalazi se u prihodima. Tu se ističe povećanje troškova podzemskih radova zbog sanacije ispusta u Baški, snimanja prohodnosti cijevi sigurnosnog preljeva CP Miramare u Njivicama i sanacije istog te popravka kvara na usisnom cjevovodu na izvoru Jezero.

U 2015. godini ističu se i radovi na održavanju crpnih stanica kao i završetak radova na ispitivanju nepropusnosti kanalizacijskih kolektora ugovorenih u 2014. godini.

U troškovima **ostalih usluga** nalaze se i troškovi izgradnje oborinske kanalizacije i usluga gradnje za druge u iznosu 2.596.741 kn i isti iznos se nalazi u prihodima. Naknada za elektro energetske priključke crpnih stanica iz Projekta Jadran u iznosu od 479.925 kn također se nalazi u istom iznosu i u prihodima.

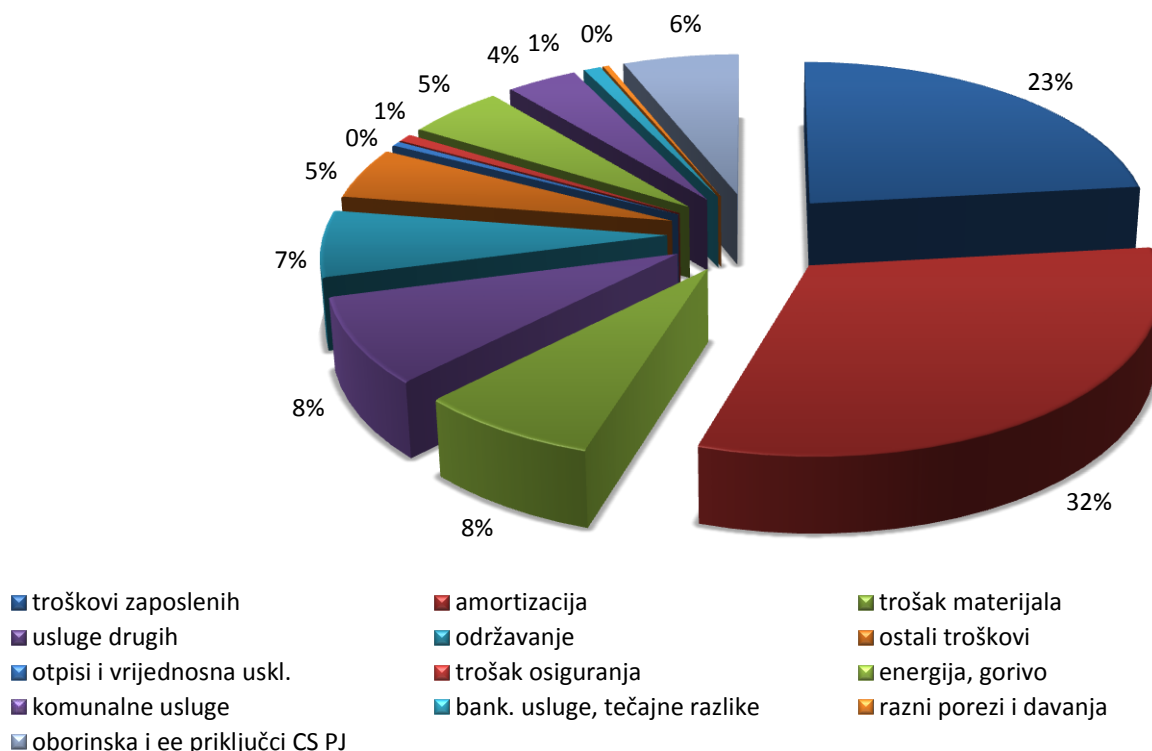
Vrijednosno usklađenje u iznosu od 225.900 kn obuhvaća utužena potraživanja ili potraživanja koja su prijavljena u predstečajnu nagodbu.

Neotpisana vrijednost rashodovane imovine u iznosu od 1.813.933 kn uglavnom se odnosi na rashod dotrajalih cjevovoda koji su zamijenjeni novim.

Inventurni rashod odnosi se na rashod zastarjelog materijala sa skladišta (spojnice, manžete).

Ukupna **dobit poduzeća** prije oporezivanja u 2015. godini iznosi 684.719 kn, dok je dobit nakon oporezivanja 518.000 kn.

SLIKA: UDIO POJEDINIH TROŠKOVA U UKUPNIM TROŠKOVIMA 2015. GODINE



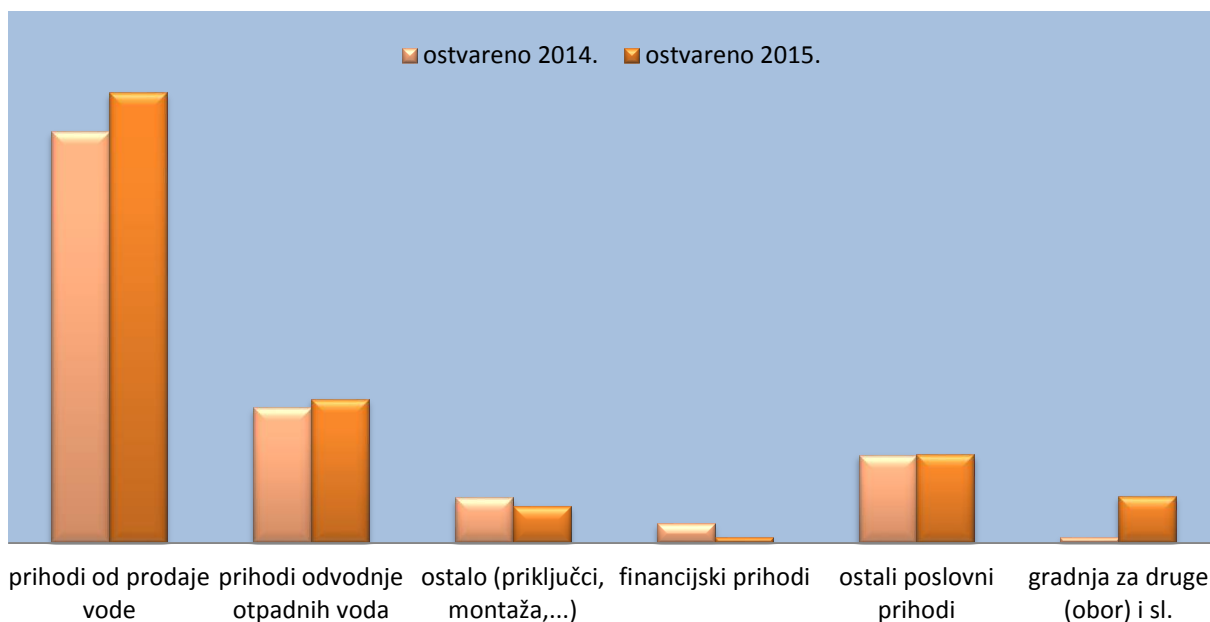
2.2. Prihodi

VRSTA PRIHODA:		ostvareno 2014.	reb.plana 2015.	ostvareno 2015.	INDEKS	
					ost.2015/ ost.2014.	ost.2015/ reb.pl. 2015.
1.	POSLOVNI PRIHODI	38.957.295	41.192.741	41.526.788	107%	101%
1.1.	VODA	27.062.203	29.568.000	29.614.570	109%	100%
-	privreda	8.163.807	9.190.000	9.152.538		
-	domaćinstva	6.047.842	7.095.000	7.171.760		
-	fiksni dio osnovne cijene	12.832.030	13.250.000	13.256.479		
-	distribucija vode cisternama	18.524	33.000	33.793		
1.1.2.	VODA OSTALO	1.902.761	1.363.500	1.550.160	81%	114%
-	hidranti	10.660	13.500	13.972		
-	priključci	1.763.281	1.200.000	1.380.808		
-	ostalo: bažd, smrz, kont.vod.	128.820	150.000	155.380		
1.2.	KANALIZACIJA	7.706.705	8.302.600	8.349.479	108%	101%
-	privreda	3.217.124	3.521.600	3.544.620		
-	domaćinstva	1.583.212	1.781.000	1.808.703		
-	fiksni dio osnovne cijene	2.906.369	3.000.000	2.996.155		
1.2.1.	KANALIZACIJA OSTALO	1.279.741	1.293.641	1.256.994	98%	97%
-	održavanje ob. kolektora	70.562	123.641	128.479		
-	septičke jame	1.209.179	1.170.000	1.128.515		
1.3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.005.886	665.000	755.586	75%	114%
-	traž.kvara, popravci, rad stroja	140.901	65.000	63.507		
-	materijal iz skladišta	472.485	150.000	195.548		
-	nakn.troškova 5% - Hrv.vode	392.500	450.000	496.531		
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	604.308	328.013	382.215	63%	117%
-	prihod od kamata	604.308	328.000	376.171	62%	115%
	kamate po viđenju i oročenju	43.458	26.000	25.337		
	kamate pozajmice radnicima	2.026	2.000	330		
	zatezne kamate	558.824	300.000	350.503		
-	pozitivne tečajne razlike	0	13	6.044		46491%
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	6.821.548	8.140.658	8.900.528	130%	109%
-	nakn.štete - osiguranje	366.663	250.000	269.696	74%	108%
-	napl.otpisi,sud.troškovi ovrha	124.252	130.000	194.433	156%	150%
-	kamate po kreditima	141.180	195.000	194.937	138%	100%
-	prihod proteklih godina	1.618	1.000	71	4%	7%
-	subv. Ministarstva (cisterne)	41.077	57.000	56.625	138%	99%

VRSTA PRIHODA:	ostvareno 2014.	reb.plana 2015.	ostvareno 2015.	INDEKS	
				ost.2015/ ost.2014.	ost.2015/ reb.pl. 2015.
- usl. ispitivanja nepropusnosti i sl.	27.699	110.000	147.869	534%	134%
- ostali prihodi	52.898	81.000	255.536	483%	315%
- najamnina, zakupnina	0	4.500	5.250		117%
- pokriće primitka u naravi	87.199	96.905	96.724	111%	100%
- ee priljučak CS Proj.Jadran	124.400	479.925	479.925	386%	100%
- usluga gradnje za druge	239.379	2.293.383	2.596.741	1085%	113%
- kapital na Ponikve usluga dobiven od JLS	673.600	0			
- zemljišta iz NZR	2.427.237	1.546.195	1.546.195	64%	100%
- odgođeni prihodi	2.514.348	2.895.750	3.056.527	122%	106%
- ostali prihodi	52.898	81.000	255.536	483%	315%
UKUPNI PRIHODI	46.383.151	49.661.412	50.809.531	110%	102%

U 2015. godini ostvareni su ukupni prihodi od 50.809.531 kn odnosno 47.732.864 kn ako se prihodi umanje za one koji se nalaze u istom iznosu i na rashodima (građevinski radovi za druge i elektro energetske priključke Projekta Jadran).

SLIKA: STRUKTURA PRIHODA 2015. GODINE



Poslovni prihodi čine 82% ukupnih prihoda. Prihod od prodane vode za piće privredi i domaćinstvima veći je za 15% u odnosu na prošlu godinu. Povećanje prihoda rezultat je povećanja potrošnje vode kod domaćinstava za 19% a kod privrede za 12%.

Zbog povećanja ukupnog broja korisnika na vodi za 3% veći je i prihod ostvaren po fiksnom dijelu cijene vode (2014. ostvareno je 12.832.030 kn, a 2015. godine 13.256.479 kn).

Prihod ostvaren od korisnika usluge odvodnje otpadnih voda veći je za 12% (2014. ostvareno je 4.800.336 kn, a 2015. godine 5.353.324 kn) pri čemu je povećanja prihoda ostvareno od privrede veće za 10%, dok je prihod domaćinstva veći za 14% u odnosu na prethodnu godinu.

Zbog povećanja ukupnog broja korisnika na kanalizaciji za 3% veći je i prihod ostvaren po fiksnom dijelu cijene odvodnje (2014. ostvareno je 2.906.369 kn, a 2015. godine 2.996.155 kn).

U 2015. godini ostvaren je prihod pražnjenja, odvoza i zbrinjavanja fekalija iz septičkih jama u iznosu od 1.128.514,54 kn (2014. je iznosio 1.209.179 kn).

Prihod od izrade vodovodnih priključaka povezan je s novim korisnicima usluge javne vodoopskrbe na područjima visoke zone Dobrinjštine i Šotoventa.

Financijski prihodi čine 0,7 % ukupnih prihoda, a sastoje se od obračunatih zateznih kamata na zakašnjela plaćanja, kamata po viđenju, kamata od danih pozajmica radnicima.

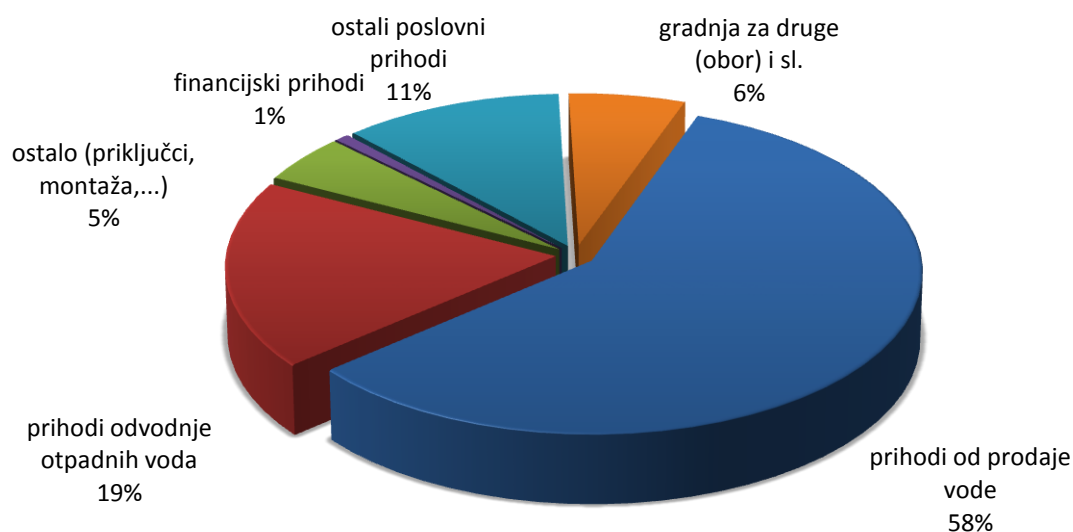
Ostali poslovni prihodi u 2015. godini iznose 8.900.528 kn odnosno 5.823.852 kn bez prihoda koji se nalaze u istom iznosu i na troškovima (gradnje za druge i naknada za ee priključak crpnih stanica u sklopu Projekta Jadran) te čine 18% ukupnih prihoda.

U 2015. godini naplaćeni sudski troškovi ovrha iznose 43.176 kn (2014.=43.125 kn), naplaćene zatezne kamate po ovrhama 13.309 kn (2014.=14.187 kn) te naplaćena utužena potraživanja 137.948 kn (2014.=66.939 kn).

Prihodi od kamata po kreditima odnosi se na kredite koje otplaćuju jedinice lokalne samouprave. Sredstva Ministarstva predstavljaju subvencioniranu prodaju vode domaćinstvima koja nemaju mogućnost korištenja javne vodovodne mreže već se voda dostavlja putem autocisterni. Takva domaćinstva vodu plaćaju po prosječnoj cijeni vode u Primorsko-goranskoj županiji, dok razliku u cijeni, s troškovima prijevoza, subvencionira Ministarstvo.

Od ostalih prihoda u ukupnom iznosu od 255.536 kn ističu se prihodi koji se odnose na rad radnika Ponikve prilikom izvođenja radova na vodovodu i kanalizaciji u vlastitoj režiji Ponikve (tlačne probe, ispitivanje i označavanje hidranata i sl. - 147.869 kn), korištenje službenih mobilnih telefona i novi mobilni telefoni za privatne svrhe (3.924 kn), prodaja vozila (20.000 kn), prihodi od stanova (1.586 kn). Prihod naknade za razvoj odnosi se na naknadu koja je prikupljena i utrošena za rješavanje imovinsko-pravnih odnosa u investicijama izgradnje uređaja za pročišćavanje voda u Baški i Omišlju.

SLIKA: ANALIZA PRIHODA PO VRSTI PRIHODA ZA 2015. GODINU



3. IZVJEŠTAJ O OVRHAMA

TABLICA: OVRHE U RAZDOBLJU OD 01.01.2014. – 31.12.2015.

Ponikve voda d.o.o.

godina	broj ovrha	ukupno utuženo	naplaćeno	ostalo za naplatiti	broj parnica	postotak naplate
2014.	416	568.122,70 kn	274.762,63 kn	293.360,07 kn	16	48%
2015.	29	379.110,39	69.509,59	309.600,80	1	18%

Izveštaj je sačinjen na temelju podataka na dan 31.12.2015. godine.

- za utuživanje vodnih i komunalnih usluga izvršenih građanima nakon 01.01.2014. kao ovrhovoditelj nastupa Ponikve usluga d.o.o. na temelju ugovora o poslovnoj suradnji;
- za utuživanje vodnih usluga obavljenih pravnim osobama nakon 01.01.2014. kao ovrhovoditelj nastupa Ponikve voda;

Naplaćena potraživanja raspoređuju se na svako društvo ovisno o naplaćenju vrsti usluge.

Konstantni su podaci o broju ovrha i visini utuženih potraživanja.

Ostali podaci su promjenjivi.

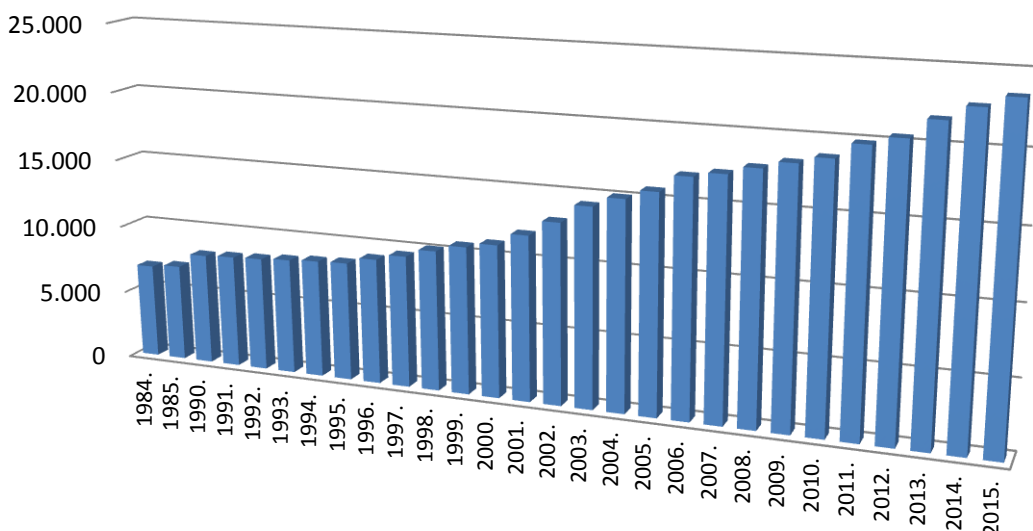
Naplata pravomoćnih rješenja je različita ovisno o dostupnim podacima o imovini ovršenika. Najlakše i učinkovitije je ovrhu izvršavati na novčanim sredstvima, ali nije uvijek provediva s obzirom na stanje računa, osobito u današnje vrijeme zbog ogromnog broja blokiranih računa i pravnih osoba i građana. Takođe valja spomenuti i predstečajne nagodbe te brisanje pravnih osoba iz sudskog registra po službenoj dužnosti (bez imovine i mogućnosti naplate).

Jedan od problema je naplata ovršenima – strancima budući da u Hrvatskoj imaju nekretninu i pokretnine. Do sada se ovrha nije tražila na nekretninama jer su vrijednosti ovršnih postupaka male. Naplata na pokretninama je također neizvjesna i obavlja se po posebnom postupku u kojemu je potrebno angažirati javnog komisionara, a naplata ovisi o činjenici da li će komisionar prodati nađene pokretnine (ako ih je našao). Iz prodaje pokretnine se najprije naplaćuje komisionar, a ovrhovoditelj naplaćuje ostatak.

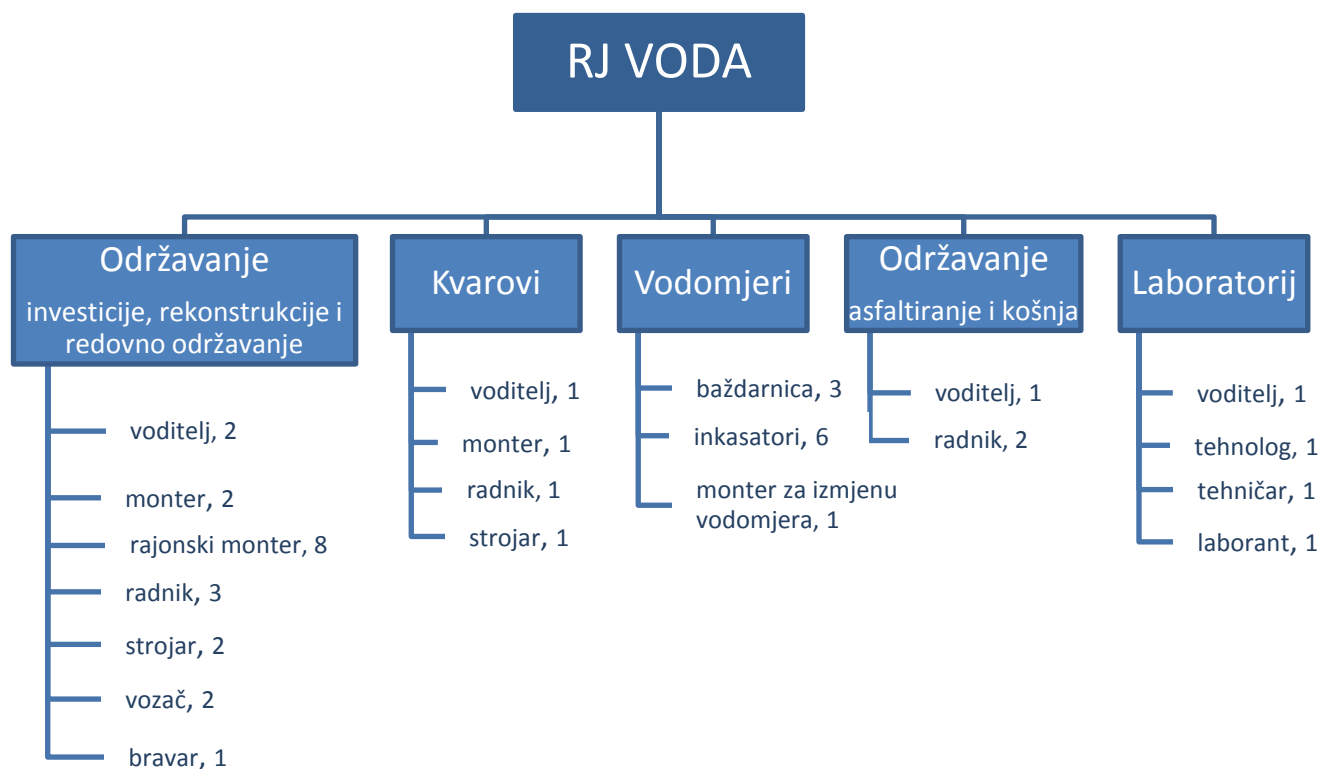
4. RADNA JEDINICA VODA

Posljednjih 15 godina obilježile su značajne investicije na području vodoopskrbe otoka Krka, rezultat čega je stalna i kvalitetna vodoopskrba sa ciljem vodifikacije cijelog otoka. Također se, inplemetacijom sustava kvalitete, počelo kvalitetnije raditi na održavanju i upravljanju postojećim sustavom.

SLIKA: BROJ KORISNIKA VODNE USLUGE JAVNE VODOOPSKRBE KROZ GODINE (23.381 u 2015.)



4.1. Organizacijska struktura



4.2. Distribucija vode cisternama

Kako je započelo još 2002. godine, i u 2015. godini Ministarstvo je subvencioniralo prijevoz vode autocisternama onim domaćinstvima koja nemaju mogućnost korištenja javne vodovodne mreže. Sukladno Zakonu o otocima, takva domaćinstva imaju pravo na 20 m³ vode mjesečno, odnosno najviše 150 m³ vode godišnje. Vodu plaćaju po prosječnoj cijeni vode u Primorsko-goranskoj županiji dok razliku, zajedno s troškovima prijevoza, subvencionira Ministarstvo. U 2015. godini subvencija Ministarstva iznosila je 56.625 kn za prevezenih 1.530 m³ vode (u 2014. godini subvencionirano je 41.077 kn za prevezenih 1.106 m³ vode).

4.3. Mjesna mreža i priključci

Kao i u prethodnim godinama nastavlja se s izradom nove i rekonstrukcijom starih vodovodnih mreža, te izradom novih kućnih priključaka. U 2015. godini ukupno je montirano 5.302 metara novih cjevovoda, te je rekonstruirano 4.464 metara cjevovoda.

Ukupni broj korisnika javne vodoopskrbe na dan 31.12.2015. iznosio je **23.381** (1.046 privreda i 22.335 domaćinstva). Od toga je 674 novo priključenih.

4.4. Rekonstrukcija magistralnih cjevovoda

2015. godine izvršene su rekonstrukcija dijelova slijedećih transportnih cjevovoda:

- gravitacijski cjevovod VS Muraj – Dunat u dužini od 290 m, DN 300;
- gravitacijski cjevovod Dunat – Punat u dužini od 106 m, DN 200;
- gravitacijski cjevovod Omišalj, Ert u dužini od 486 m, DN 200;

4.5. Značajne investicije

Završeni su radovi na transportnom cjevovodu Brgud-Lubenovo. Građevinske radove izvodio je GP Krk d.d., a stručni nadzor ovlašteni inženjer Capić Marinko. Ukupna vrijednost izvedenih građevinskih radova iznosi 11.755.695,64 kn, a nadzora 195.000,00 kn. Hrvatske vode su sufinancirale 90%.

- Ukupna duljina: 7.061,65 m
- Materijal cijevi: DUCTILE DN 500 mm
- Projekt: Flum-ing d.o.o. Rijeka
- Početak gradnje: srpanj 2014.
- Završetak gradnje: lipanj 2015.

U ožujku 2015. započeli su radovi na izgradnji druge vodne komore VS/CS Lubenovo. Radove izvodi GPP Mikić d.o.o, a nadzor Fluming-eko d.o.o. iz Rijeke. Ugovorena vrijednost građevinskih radova iznosi 1.949.897,00 kn, a stručni nadzor 50.000,00 kn. Do kraja 2015. godine izvedeno je 1.948.425,26 kn radova te 45.000,00 stručnog nadzora. Hrvatske vode su sudjelovale u sufinanciranju s 90%.

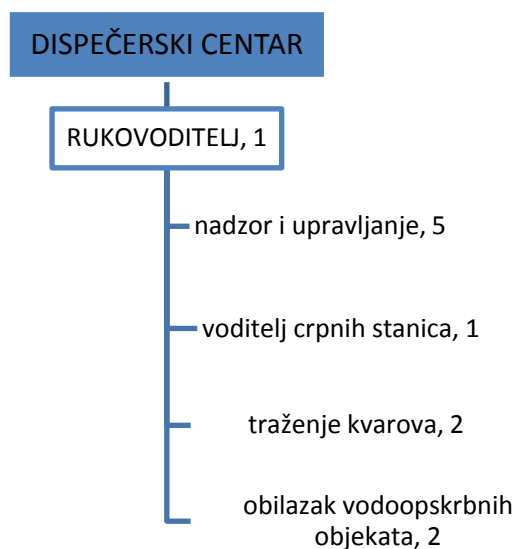
Značajnija ulaganja Hrvatskih voda u razdoblju 2012. - 2015. godine:

investicije:	vrijednost investicije	siturano do 31.12.2015.	izvori financiranja			
			Hrvatske vode	JLS	naknada za razvoj	Ponikve
1 injecciona zavjesa na brani aku. Ponikve i mjesne vod. mreže	50.807.093,59	50.807.093,59	40.960.612,91	7.288.103,50		2.558.377,18
2 fekalni obalni kolektor Dobrinjštine s ispustom	15.663.986,75	15.663.986,75	13.093.924,01	1.770.790,53	724.818,06	74.454,15
3 transportni cjevovod Brgud- Lubenovo	11.950.695,64	11.950.695,64	10.665.626,08			1.285.069,56
4 druga komora VS/CS Lubenovo	1.998.425,26	1.993.425,26	1.794.082,73			199.342,53
UKUPNO	80.420.201,24	80.415.201,24	66.514.245,73	9.058.894,03	724.818,06	4.117.243,42

5. Dispečerski centar

- Dežurna služba 0:00 - 24:00 sata
- Proizvodnja i distribucija vode, daljinski nadzor i upravljanje, tehnička zaštita,
- Traženje kvarova na cjevovodu ,
- Prikupljanje podataka s terena, analiziranje, izvještavanje
- Komunikacija s korisnicima usluga

5.1. Organizacijska struktura:



5.2. Vodoopskrbni objekti u funkciji:

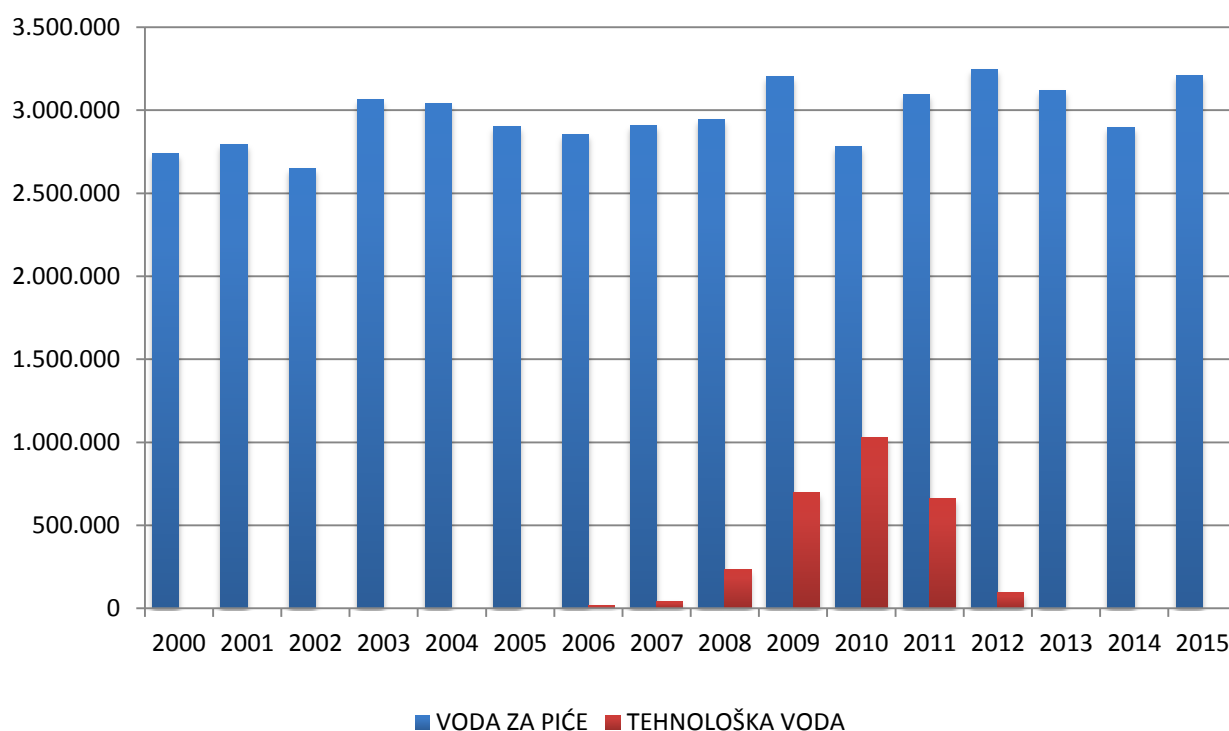
IZVORIŠTE JEZERO		Kapacitet max. l/s
	akumulacija Jezero (koristi se za tehnološku vodu, trenutno nije u radu)	64,0
IZVORIŠTE PONIKVE		
	CS Ponikve (Vela Fontana)	200 l/s ⁽¹⁾ , 180 ⁽²⁾
1 – projektirani kapacitet filetarskog postrojenja, 2 – stvarni kapacitet		
IZVORIŠTA U BAŠČANSKOJ KOTLINI		
	bunar EB – 1	10,0
	bunar EB – 2	27,0
	bunar EB – 3	15,0
OSTALA IZVORIŠTA		
	Paprati	15,0
	Stara Baška (boćata voda)	10,0
OSTALI OBJEKTI		
- cjevovodi	- ukupna dužina	521 663 m
- vodospreme i prekidne komore u funkciji javne vodoop.		33
- ukupni kapacitet		26 904 m ³
- crpne stanice u funkciji javne vodoopskrbe		17
- reducir stanice u funkciji javne vodoopskrbe		72
- ukupan broj hidranata		2 181

5.3. Proizvodnja, distribucija i gubici na vodoopskrbnom sustavu u 2015. godini (m3)

U 2015. godini u odnosu na 2014. zabilježeno je smanjenje gubitaka vode na vodoopskrbnom sustavu otoka Krka, s 23 % na 19,7 %, odnosno ako vlastitu potrošnju i komunalnu vodu, ne računamo kao gubitak, smanjenje je s 21,09 % na 18,58%.

- hidrološke prilike protekle godine bile su ispodprosječne, tako da je ukupno palo 870 l oborina, što je 364 l manje od godišnjeg prosjeka. Takve hidrološke prilike utjecala je na veću količinu kupljene vode iz ViK Rijeka, ali i na veću ukupnu količinu prodane vode;
- prošle godine zabilježeno je 383 pronađenih kvarova na cjevovodima, od čega najviše na alkatenu cijevima (160), a najmanje na PPR cijevima (3). Kategorija „Ostalo“ kod kvarova odnosi se uglavnom na kvarove kod hidranta;
- po mjestima i dalje najviše pronađenih kvarova imamo u mjestu Krk (82), a na transportnim cjevovodima najviše kvarova pronađeno je na cjevovodu Ponikve – Lubenovo (12). Veći broj pronađenih kvarova protekle godine bilo je i na mjesnoj mreži Punta (46), nakon kojeg slijedi Draga Baščanska (21);
- ako uspoređujemo gubitke vode ovisno da li se radi o mjesnim mrežama ili transportnim cjevovodima, možemo zaključiti da gubitak ima trend smanjenja na oba segmenta. Zamjetniji pad gubitaka je na transportnim cjevovodima, skoro 50%.
- uspoređujući količinu gubitaka po mjestima u %, zabrinjavajuće velik postotak je u Dragi Baščanskoj (53%). Više od 20% gubitaka zabilježeno je još u Staroj Baški, Jurandvoru (Batomlju), Garici, Krku i Vrbniku.

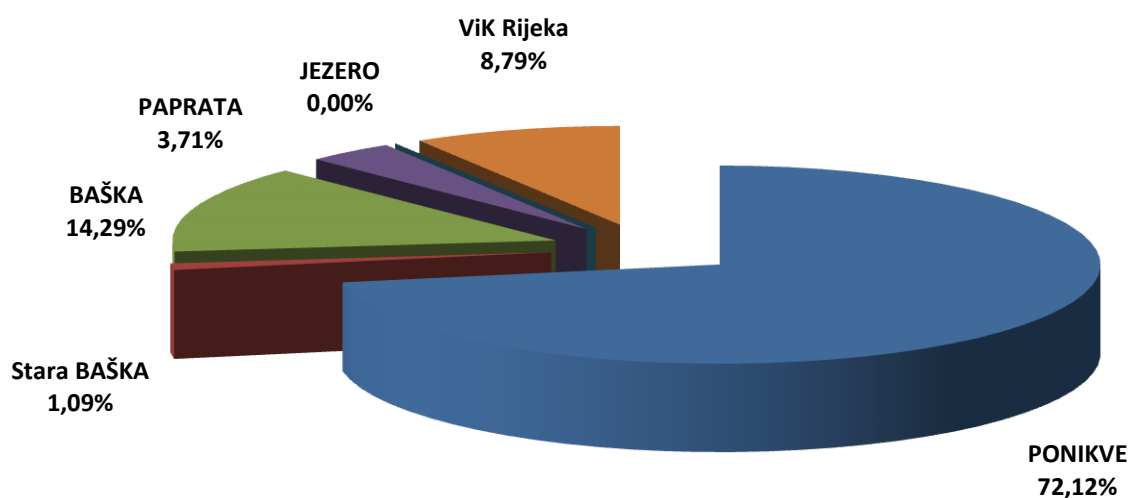
SLIKA: DISTRIBUIRANA (ZAHVAĆENA) KOLIČINA VODE (2000. – 2015.)



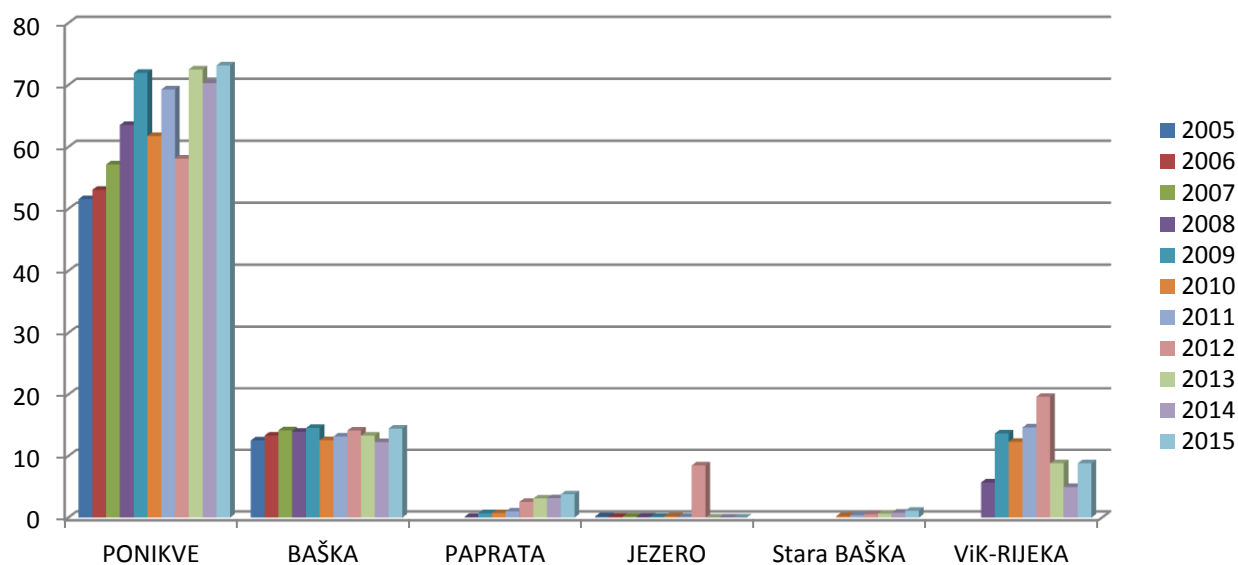
TABLICA: DISTRIBUIRANA (ZAHVAĆENA) KOLIČINA VODE –PO IZVORIŠTIMA

2015	PONIKVE	ST.BAŠKA	BAŠKA	PAPRATA	JEZERO	ViK Rijeka	UKUPNO	Tehnološka	SVEUKUPNO
01.	105.366	770	12.924	4.901	0	0	123.961	0	123.961
02.	95.499	743	12.391	4.540	0	0	113.172	0	113.172
03.	108.808	823	17.239	5.881	0	0	132.750	0	132.750
04.	150.061	1.682	25.513	7.576	0	0	184.831	0	184.831
05.	207.778	2.073	36.122	10.349	0	0	256.322	0	256.322
06.	328.824	5.478	64.219	15.929	0	15.655	430.105	0	430.105
07.	431.919	8.421	97.230	21.020	0	83.213	641.803	0	641.803
08.	330.189	9.012	92.909	18.480	0	158.261	608.851	0	608.851
09.	209.721	4.043	48.243	11.237	0	24.855	298.100	0	298.100
10.	132.802	781	23.681	7.359	0	0	164.622	0	164.622
11.	105.836	590	14.295	6.115	0	0	126.835	0	126.835
12.	108.070	532	13.874	5.849	0	0	128.324	0	128.324
UKUPNO:	2.314.873	34.946	458.640	119.235	0	281.984	3.209.67	0	3.209.677
l/s/dan	73,17	1,10	14,47	3,77	0,00	8,82	101,32	0,00	101,32
Udio %	72,12	1,09	14,29	3,71	0	8,79	100		

SLIKA: UDIO POJEDINOG IZVORIŠTA U UKUPNOJ DISTRIBUCIJI VODE ZA PIĆE

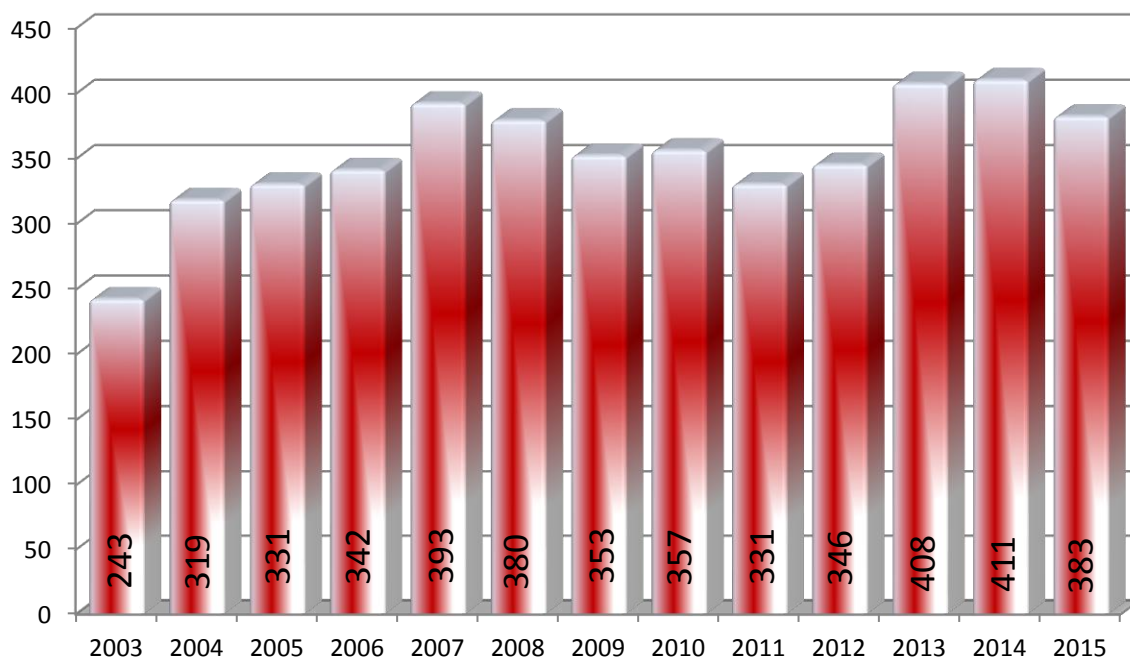


SLIKA: ZAHVAĆENE I PREUZETE KOLIČINE VODE – PROSJEČNO l/s/dan

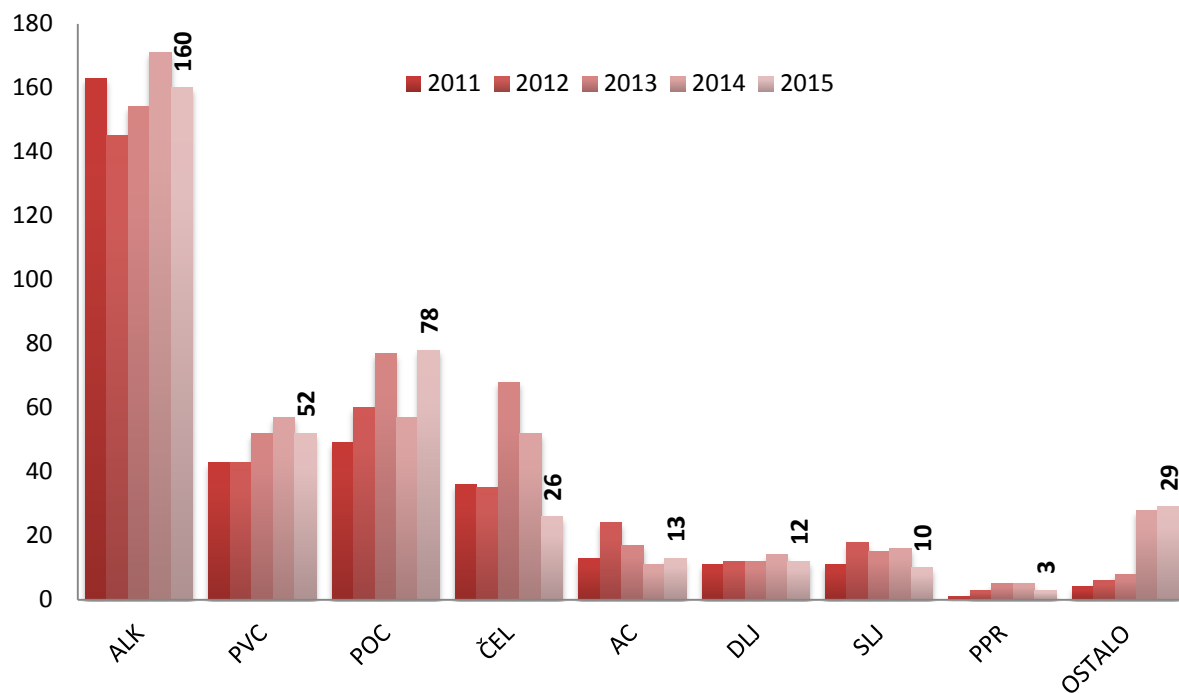


5.4. Kvarovi na vodoopskrbnom sustavu

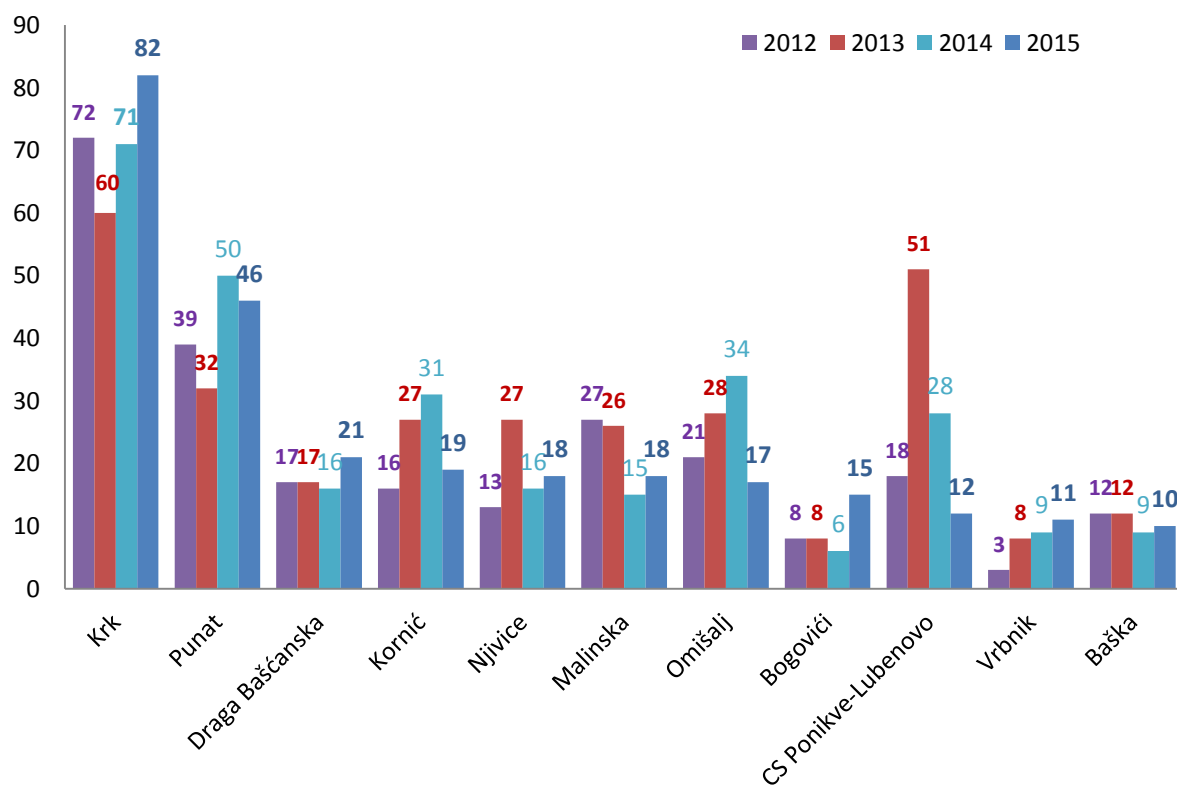
SLIKA: BROJ PRONAĐENIH KVAROVA U PERIODU 2003 – 2015 . godina



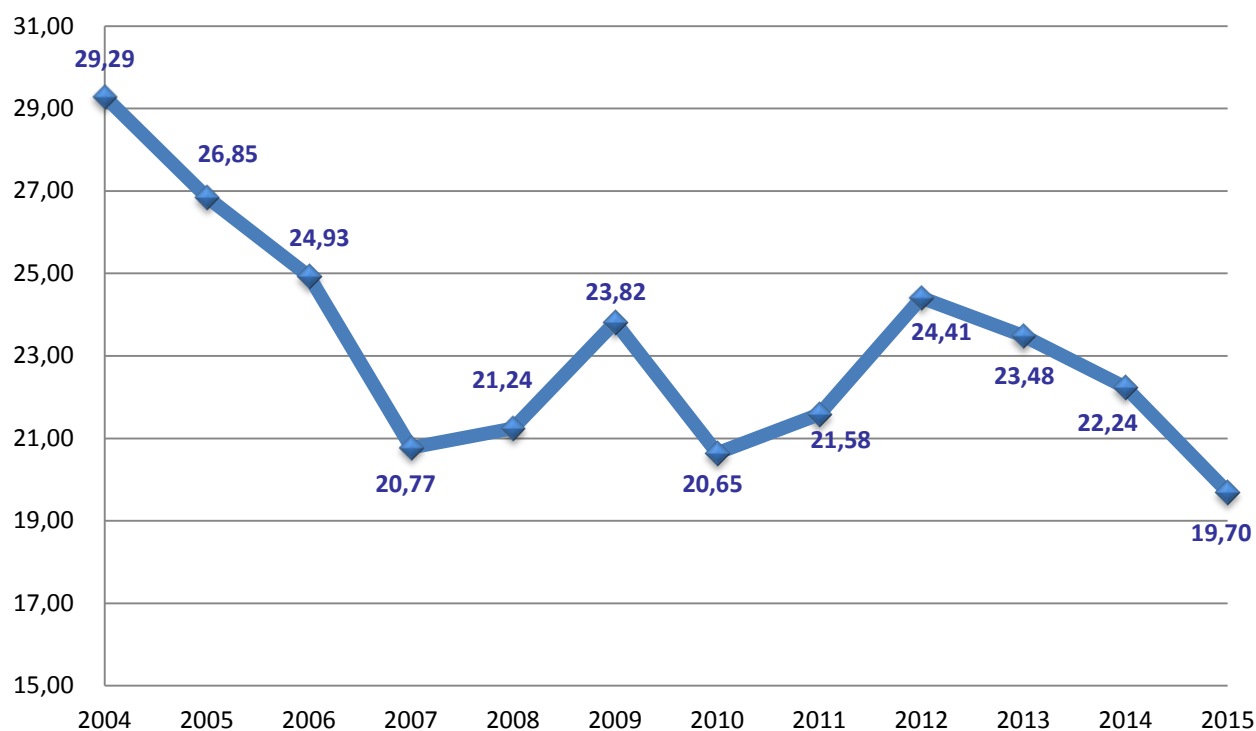
SLIKA: BROJ PRONAĐENIH KVAROVA OVISNO O VRSTI MATERIJALA



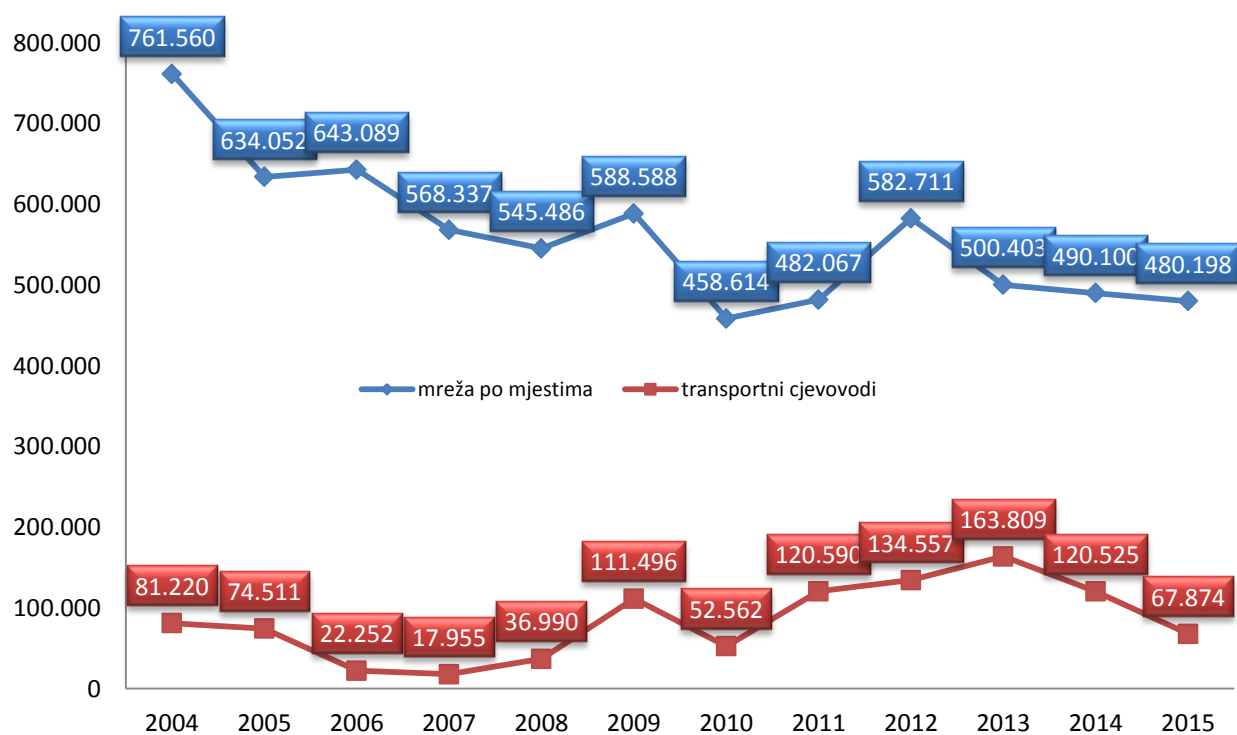
SLIKA: VODOOPSKRBNNE MREŽE SA 10 I VIŠE PRONAĐENIH KVAROVA



SLIKA: GUBICI NA VODOOPSKRBNOM SUSTAVU (%)

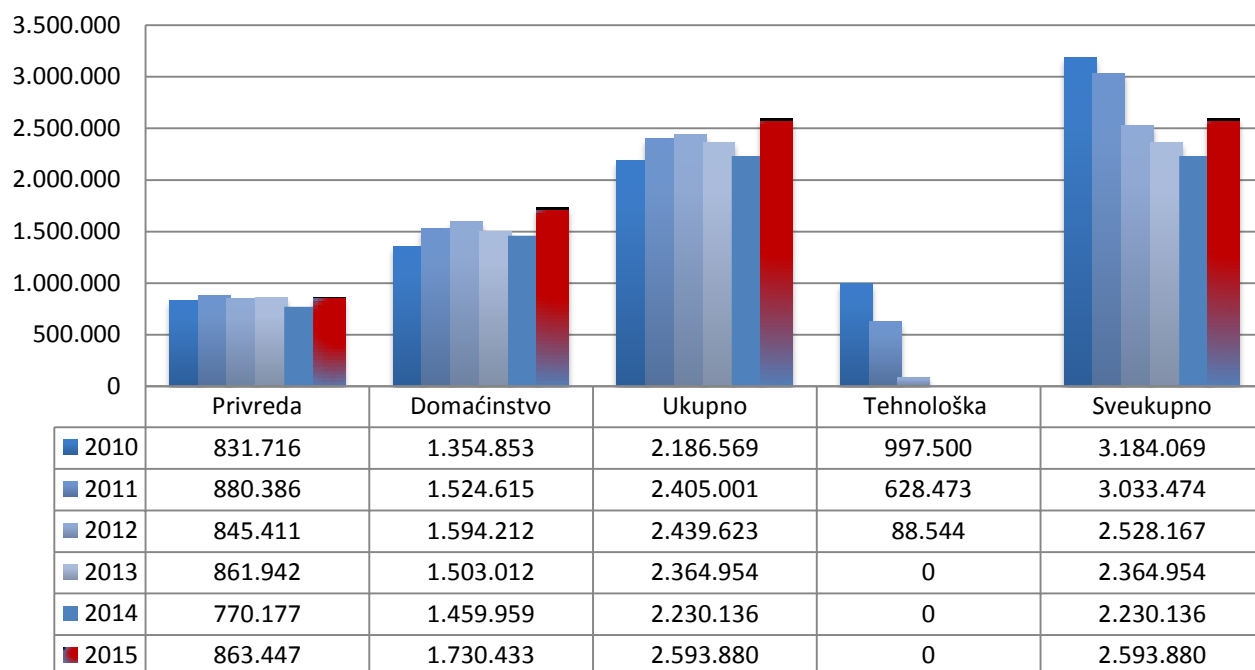


SLIKA: GUBICI NA VODOOPSKRBNOM SUSTAVU MREŽNI I TRANSPORTNI CJEV.

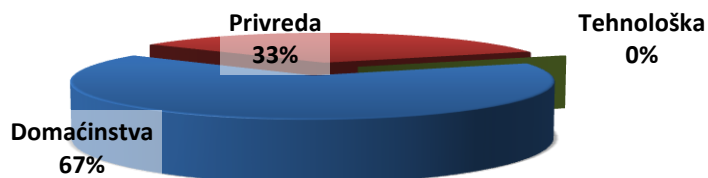


5.5. Prodaja vode na području otoka Krka

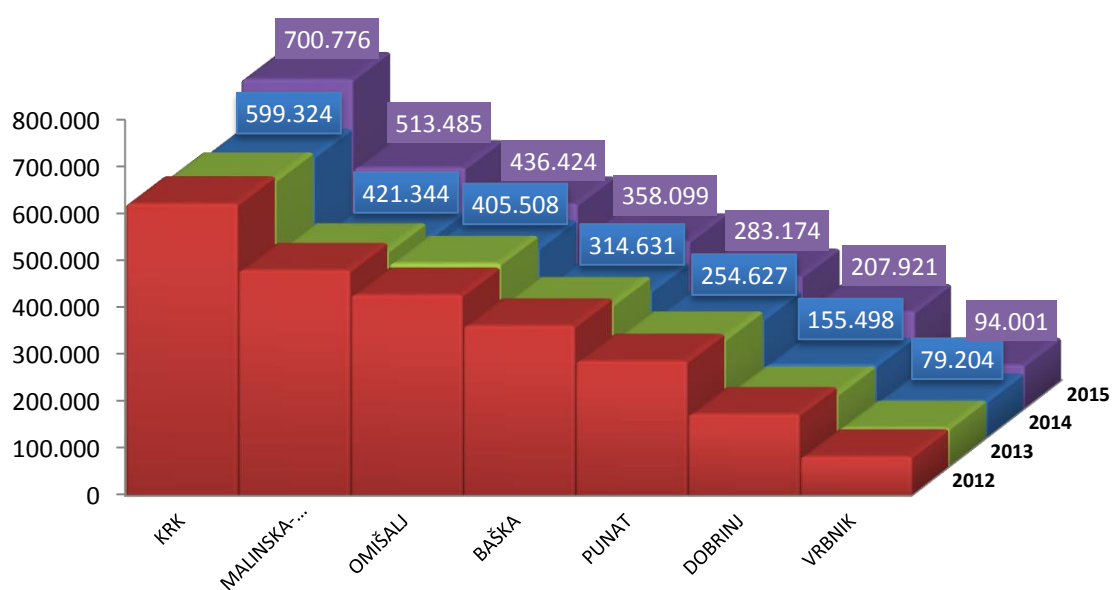
SLIKA: KOLIČINE FAKTURIRANE VODE PO GODINAMA 2010 – 2015



SLIKA: UDIO U UKUPNOJ POTROŠNJI VODE 2015. GODINE

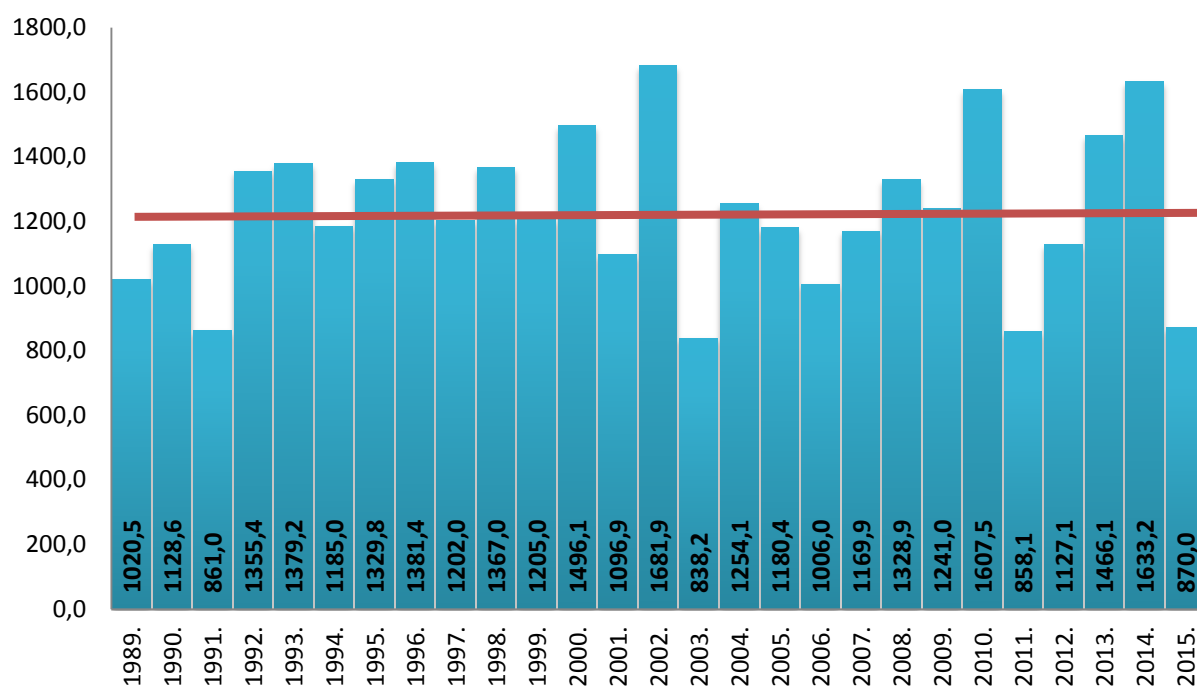


SLIKA: PRODANA KOLIČINA VODE ZA PIĆE PO JLS



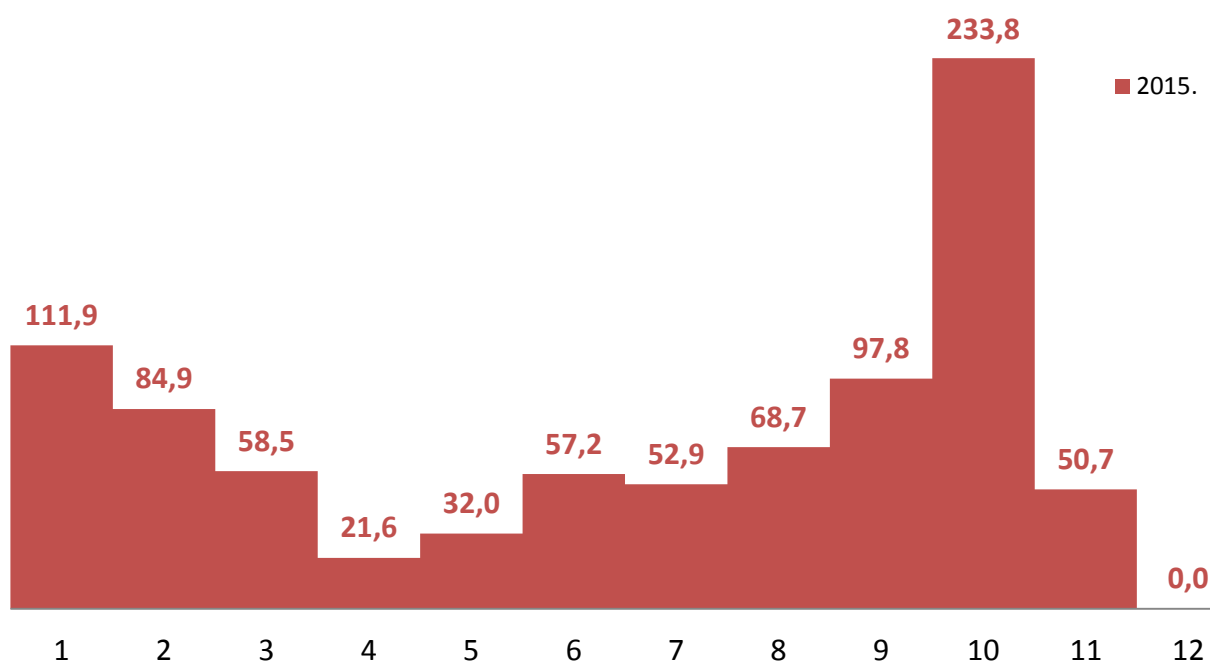
5.6. Hidrometeorološki podaci

SLIKA: GODIŠNJE KOLIČINE OBORINA MJERENO NA IZVORIŠTU PONIKVE l/m²



➔ Prosječna količina oborina 1989 – 2015 iznosi 1234 l/m²

SLIKA: KOLIČINA OBORINA MJERENO NA IZVORIŠTU PONIKVE 2015.G. (l/m²)



2015. godina

6. KVALITETA VODE

Ispitivanje zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju regulirano je Zakonom o vodi za ljudsku potrošnju (NN 56/13) i Pravilnikom o parametrima sukladnosti i metodama analize vode za ljudsku potrošnju (NN 125/13 i NN 141/13).

Interni laboratorij «Ponikve voda» d.o.o. obavlja sljedeća ispitivanja:

1. **mikrobiološki pokazatelji:** Escherichia coli, ukupni koliformi, enterokoki, Pseudomonas aeruginosa, broj kolonija 22 °C i broj kolonija 37 °C
2. **fizikalno-kemijski i kemijski pokazatelji:** boja, mutnoća, miris, temperatura vode, koncentracija vodikovih iona, utrošak KMnO₄, amonij, nitrat, mangan, željezo, vodljivost, klorid, m-alkalitet, ukupna tvrdoća, kalcijeva tvrdoća i slobodni klor.

Tijekom **2015.** godine interni laboratorij „Ponikve voda“ d.o.o. analizirao je **194** uzoraka vode izvorišta, **588** uzoraka vode u vodosprema i **931** uzorak vode za ljudsku potrošnju iz vodoopskrbne mreže. Ukupno je analizirano **1713** uzoraka vode za ljudsku potrošnju.

Prema planu monitoringa Ministarstva zdravlja Nastavni zavod za javno zdravstvo PGŽ Rijeka analizirao je zdravstvenu ispravnost vode za ljudsku potrošnju u vodoopskrbnoj mreži u periodu od 01. siječnja 2015. do 31. prosinca 2015. godine, te analizirao ukupno **111** uzoraka vode za ljudsku potrošnju. Nesukladnost kvalitete vode za ljudsku potrošnju s Pravilnikom o zdravstvenoj ispravnosti vode za ljudsku potrošnju nije ustanovljena niti u jednom uzorku.

U tablici su prikazani rezultati ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju NZJZ PGŽ Rijeka za 2015.

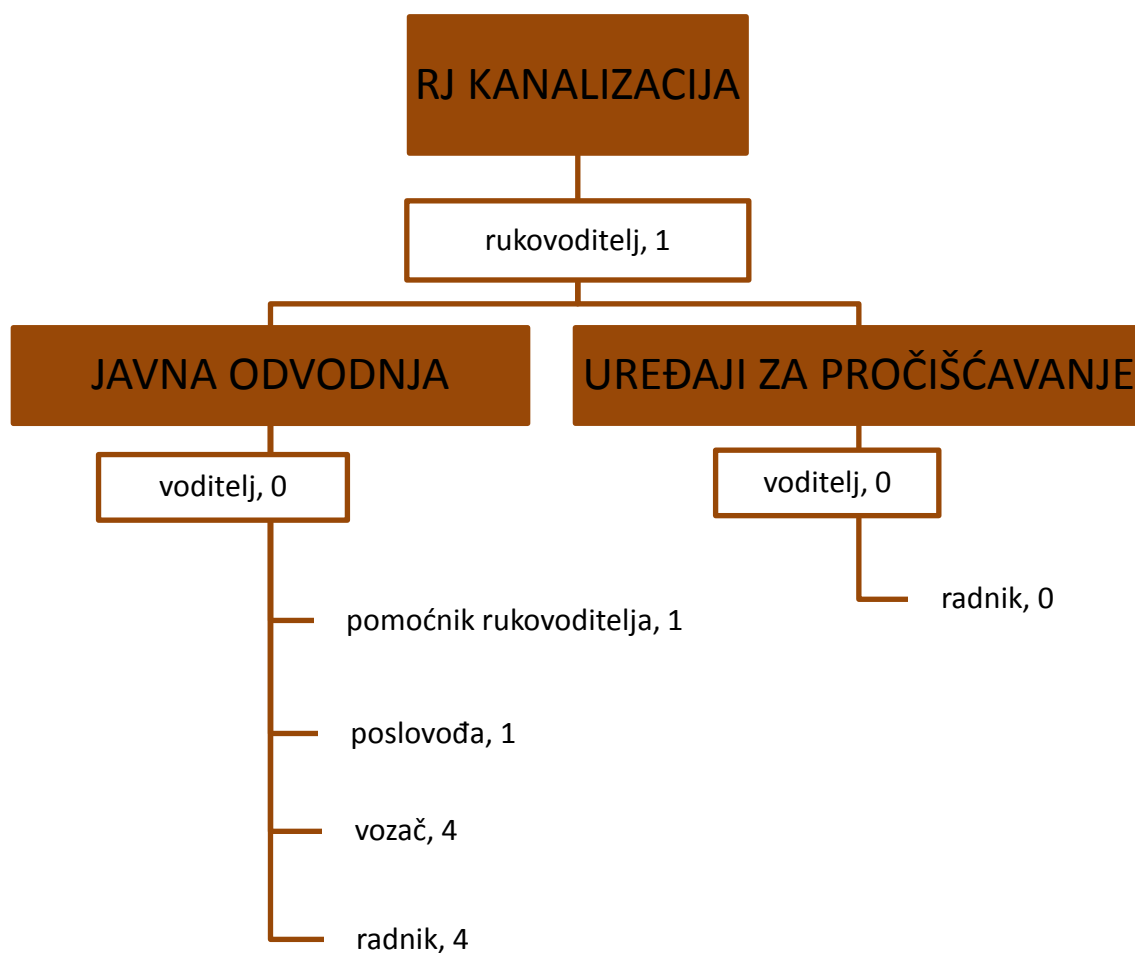
TABLICA: REZULTATI ISPITIVANJA ZDRASTVENE ISPRAVNOSTI VODE ZA LJUDSKU POTROŠNJU - monitoring NZJZ Rijeka

Mjesto uzorkovanja	Ukupno pregledano uzoraka		Ukupno neispravno uzoraka	
	Fiz.-kemijski i kemijski	Mikrobiološki	Fiz.-kemijski i kemijski	Mikrobiološki
Omišalj	12	12	0	0
Njivice	1	1	0	0
NZD	9	9	0	0
VZD	4	4	0	0
Krk	18	18	0	0
Punat	13	13	0	0
Šotovento	4	4	0	0
Malinska	12	12	0	0
Vrbnik, Garica, Risika	11	11	0	0
Baška	24	24	0	0
Stara Baška	3	3	0	0
UKUPNO	111	111	0	0

UBB – broj kolonija, NZD = niska zona Dobrinjštine, VZD = visoka zona Dobrinjštine

7. RADNA JEDINICA KANALIZACIJA

Posljednjih godina izgradnja sustava javne odvodnje na otoku Krku znatno se ubrzala. Jedinice lokalne samouprave svake godine odvajaju znatan dio sredstava za izgradnju sustava javne odvodnje. Svako naselje gradi svoj sustav javne odvodnje na način da se sanitarna otpadna voda prikuplja mrežom kan. kolektora te se odvodi na uređaje za pročišćavanje koji se nalaze u Omišlju, Njivicama (Malinska), Krku, Puntu, Baški i Dobrinju. Tokom 2015. godine intenzivno se radilo na pripremi dokumentacije za EU projekt, izgradnje sustava javne odvodnje, kroz koji će se u mjestima priobalnog dijela otoka izgraditi 86 km nove kanalizacije. Iz tog razloga se u 2015. godini izgradnja nove kanalizacije malo usporila.



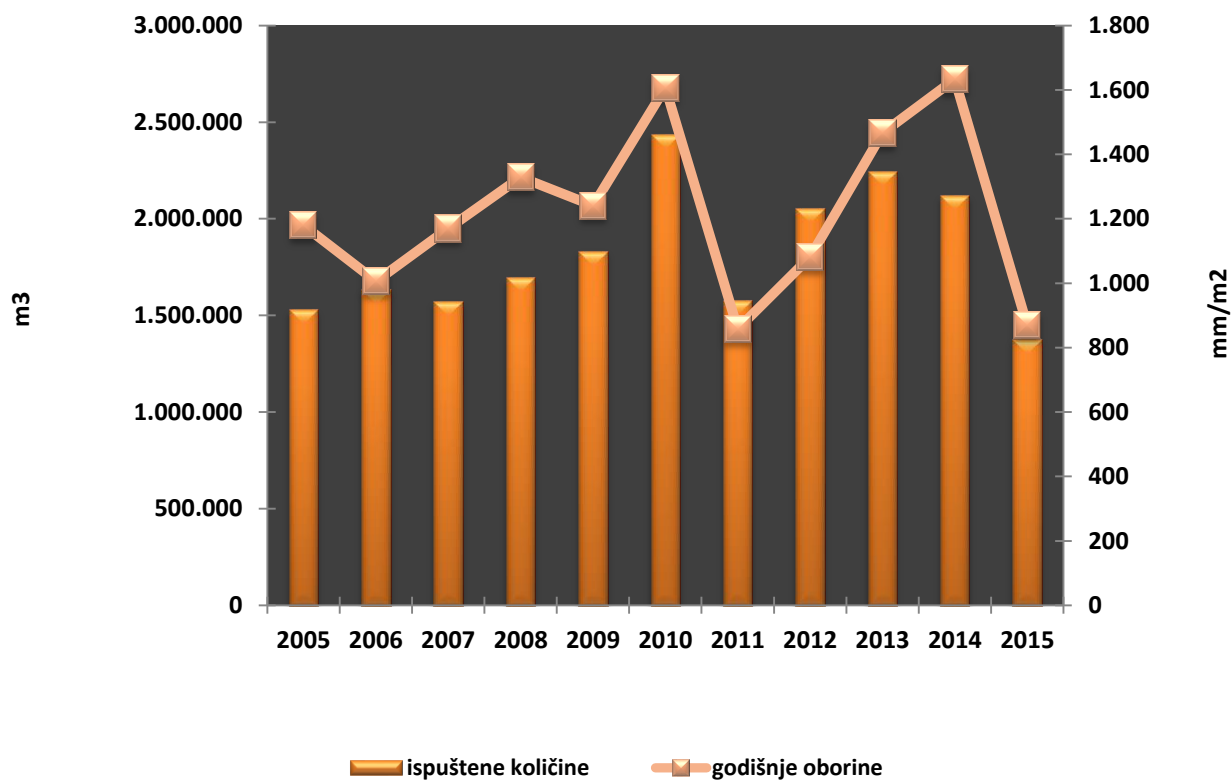
TABLICA: GODIŠNJE KOLIČINE ISPUŠTENIH OTPADNIH VODA U MORE - m³

	BAŠKA	PUNAT	NJIVICE*	KRK	MALINSKA**	OMIŠALJ	DOBRINJ	UKUPNO
2005	480.684	306.826	96.951	247.978	360.910	35.201		1.528.550
2006	441.429	322.817	89.819	286.439	461.387	35.504		1.637.396
2007	445.636	377.785	101.578	316.647	295.482	33.116		1.570.244
2008	614.838	255.472	92.680	323.195	375.564	35.434		1.697.183
2009	633.966	359.270	104.314	353.796	347.925	33.167		1.832.438
2010	766.562	550.498	107.948	439.586	542.406	30.338		2.437.338
2011	430.346	349.482	96.644	323.752	352.129	22.697		1.575.050
2012	692.746	395.753	101.184	344.076	494.641	27.989		2.056.389
2013	949.069	252.588	79.328	396.434	529.856	35.177		2.242.452
2014	855.439	273.817	83.421	345.161	522.499	39.657		2.119.994
2015	494.327	139.911	69.229	335.671	307.531	28.913	2.925	1.378.507

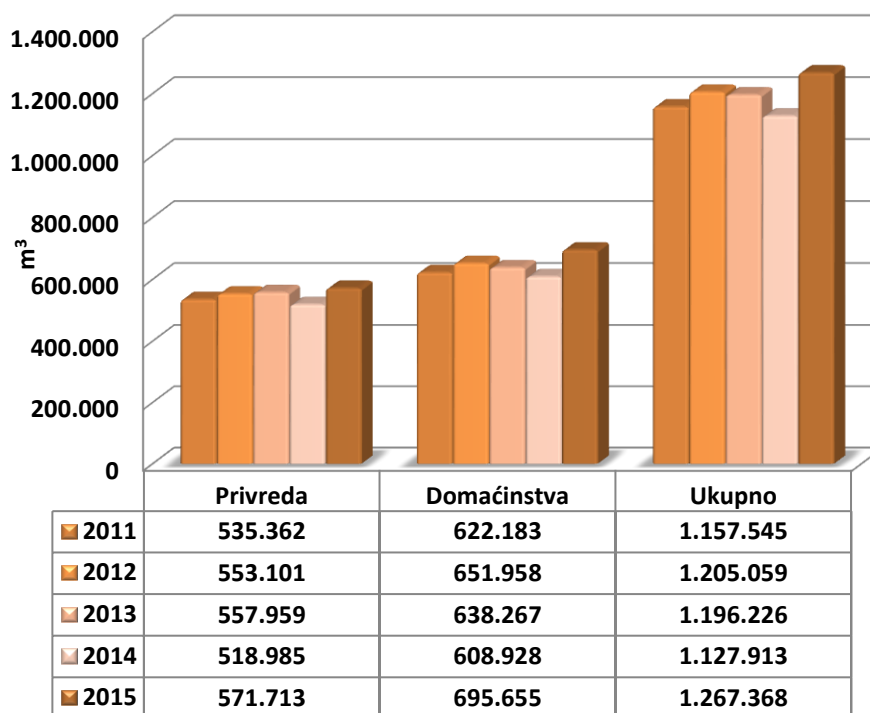
* samo Njivice bez naselja Kijac

** sa naseljem Kijac

SLIKA: USPOREDBA GODIŠNJIH KOLIČINA ISPUŠTENIH OTPADNIH VODA S OBORINAMA



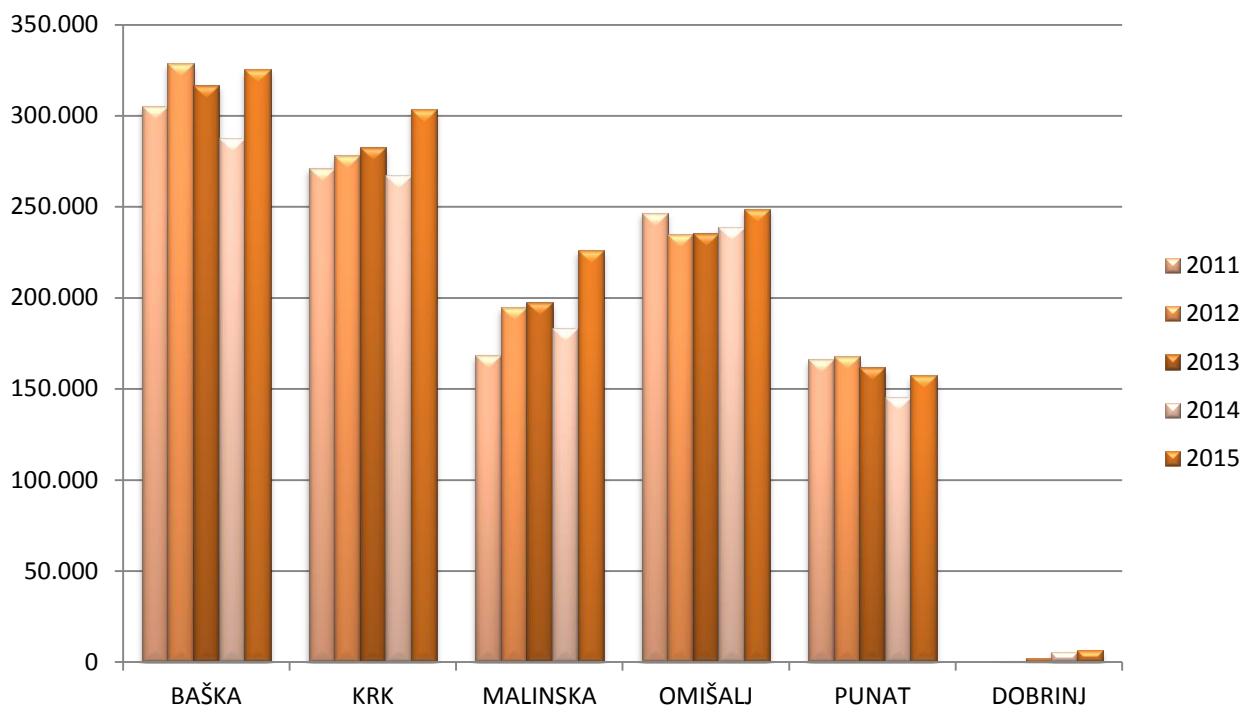
SLIKA: FAKTURIRANE KOLIČINE OTPADNIH VODA PO KATEGORIJI POTROŠNJE



TABLICA: FAKTURIRANE KOLIČINE OTPADNIH VODA PO JLS I KAT. POTROŠNJE

JLS	2013			2014			2015		
	PRIV.	DOM.	UKUPNO	PRIV.	DOM.	UKUPNO	PRIV.	DOM.	UKUPNO
BAŠKA	148.758	167.951	316.709	131.654	155.731	287.385	150.757	174.621	325.378
KRK	147.058	135.531	282.589	134.371	132.761	267.132	155.425	148.064	303.489
MALINSKA	67.222	130.177	197.399	58.576	124.809	183.385	67.046	158.915	225.961
OMIŠALJ	104.631	131.034	235.665	115.810	123.091	238.901	118.113	130.724	248.837
PUNAT	90.290	71.552	161.842	77.643	67.896	145.539	79.375	77.925	157.300
DOBRINJ	0	2.022	2.022	931	4.640	5.571	997	5.406	6.403
UKUPNO:	557.959	638.267	1.196.226	518.985	608.928	1.127.913	571.713	695.655	1.267.368

SLIKA: FAKTURIRANE KOLIČINE OTPADNIH VODA PO JLS



AGLOMERACIJA OMIŠALJ		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2015.g. (m³)
OMIŠALJ	CS-Stran	
9.256 m	CS Večja (sa finim sitom) - u funkciji do 10/2015.	24.460
	CS-3 – u funkciji od 10/2015.	
	CS-8 – u funkciji od 10/2015.	
	Uređaj za pročišćavanje – u funkciji od 10/ 2015.	4.453
AGLOMERACIJA MALINSKA-NJIVICE		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2015.g. (m³)
NJIVICE	CS – Miramare	69.229
12.220 m	CS-Kijac	
MALINSKA	CS- ½	307.531
26.199 m	CS-3	
	CS-4	
	CS-5	
	CS-6	
	Uređaj za pročišćavanje – u funkciji od 10/2015.	
AGLOMERACIJA KRK		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2015.g. (m³)
KRK	CS-Porat (sa finom rešetkom)	335.671
21.546 m	CS-Sunčani sat	
	CS-Stari grad	
	CS-Dražica	
	CS-Poslovna zona	
	CS-Mali Kartec	
	Uređaj za pročišćavanje – u funkciji od 10/2015.	

AGLOMERACIJA PUNAT		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2015.g. (m ³)
KORNIĆ	CS-Dunat	
3.277 m		
PUNAT	CS-1	
11.687 m	CS-2	
	CS-3	139.911
	CS-4	
	Uređaj za pročišćavanje	

AGLOMERACIJA BAŠKA		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2015.g. (m ³)
BAŠKA	CS-1	
14.521 m	CS-2	
	CS-3	494.327
	CS-4	
	CS-6	
	CS-7	
	Uređaj za pročišćavanje	
JURANDVOR		
3.478 m		
BATOMALJ	CS-5	
1.911 m		
DRAGA BAŠĆANSKA		
3.860 m		

AGLOMERACIJA DOBRINJ		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2015.g. (m ³)
DOBRINJ	CS-2	
1.059 m	Uređaj za pročišćavanje	2.925

AGLOMERACIJA PRIOBALJE DOBRINJA		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2015.g. (m ³)
KLIMNO, ČIŽIĆI		
6.510 m – za sada nije u funkciji		

AGLOMERACIJA STARA BAŠKA		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2015.g. (m ³)
STARA BAŠKA		
2.937 m – za sada nije u funkciji		

AGLOMERACIJA VRBNIK		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2015.g. (m ³)
VRBNIK		
290 m – za sada nije u funkciji		

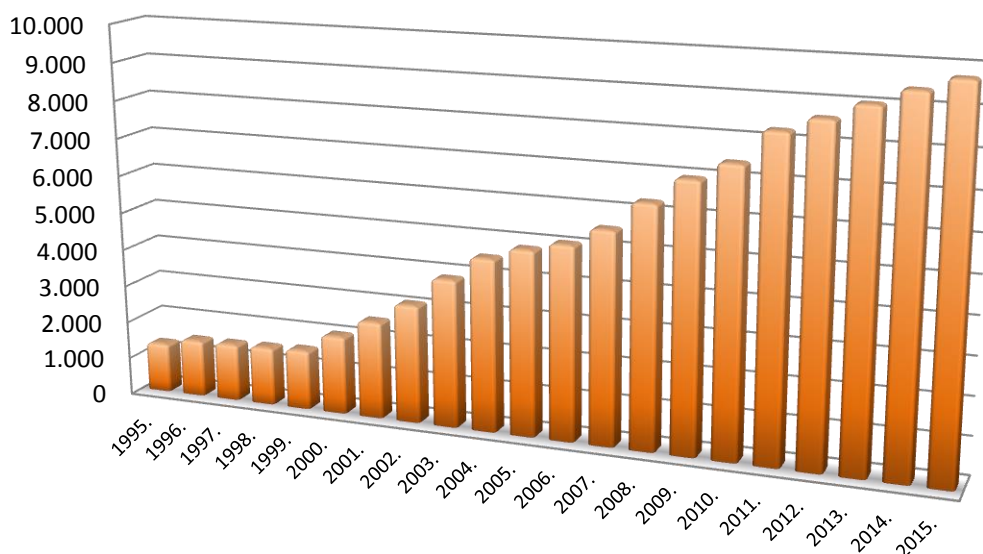
PODMORSKI ISPUSTI I PRELJEVI

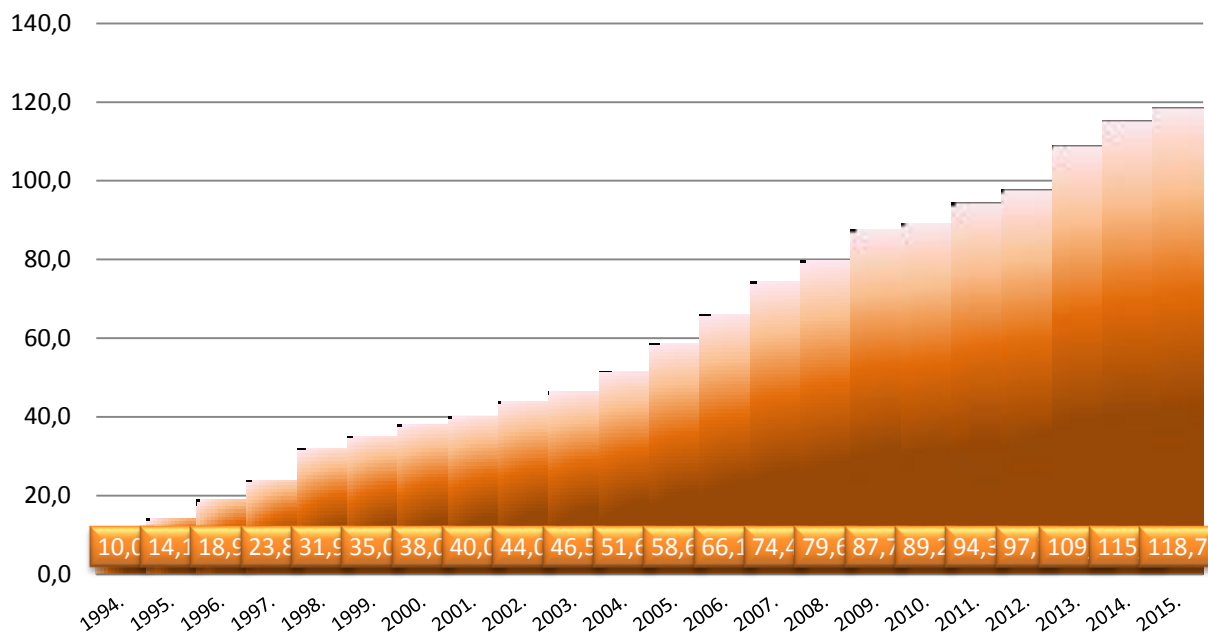
KRK	- podmorski ispust Ježevac - u funkciji do 10/2015.	L = 620 m, DN 280 mm, H = 27,2 m
	- podmorski ispust nakon uređaja	L = 847 m, DN 400 mm, H = 32,0 m
	- sig. preljev CS-Dražica	L = 196 m, DN 315 mm, H = 19,0 m
	- sig. preljev CS-Porat	L = 27 m, DN 500 mm, H = 3,5 m
OMIŠALJ	- podmorski ispust Večja – u funkciji do 10/2015.	L = 287 m, DN 240 mm, H = 43,0 m
	- podmorski ispust Stran	L = 135 m, DN 300 mm, H = 20,7 m

	- podmorski ispust nakon uređaja	L = 1.094 m, DN 280 mm, H = 27,2 m
	- sig. preljev CS-Večja – u funkciji do 10/2015.	L = 46 m, DN 240 mm, H = 13 m
	- sigurnosni preljev CS-3	L = 25 m, DN 315 mm, H = 12,0 m
	- sigurnosni preljev CS-8	L = 187 m, DN 400 mm, H = 6,0 m
MALINSKA	- podmorski ispust Ćuf – u funkciji do 10/2015.	L = 310 m, DN 500 mm, H = 53,5 m
	- podmorski ispust nakon uređaja	L = 723 m, DN 500 mm, H = 59,0 m
	- sig. preljev Ćuf – u funkciji do 10/2015.	L = 90 m, DN 350 mm, H = 18 m
	- sig. preljev CS-3	L = 89 m, DN 400 mm, H = 6,3 m
	- sig.preljev CS-4	L = 106 m, DN 350 mm, H = 7,7 m
	- sig.preljev CS-5	L = 223 m, DN 315 mm, H = 10 m
NJIVICE	- podmorski ispust – u funkciji do 10/2015.	L = 950 m, DN 280 mm, H = 57 m
	- sig. preljev CS-Miramare	L = 72 m, DN 350 mm, H = 11 m
	- sig. preljev CS-Kijac	L = 112 m, H = 9,6 m
BAŠKA	- podmorski ispust	L = 1440 m DN 315 mm, H = 48 m
	- sig. preljev CS-1 i CS-2	L = 102 m, DN 315 mm, H = 6,7 m
	- sig. preljev CS-3	L = 620 m, DN 400 mm, H = 17 m
	- sig. preljev CS-7	L = 360 m, H = 40,7 m
PUNAT	- podmorski ispust	L = 600 m, DN 500 mm, H = 45 m
	- sig. preljev CS-3	L = 168 m, DN 500 mm, H = 10 m
- kolektori + mreža		ukupna dužina 118.751 m
- broj korisnika:		ukupno: 9.754
		po sustavima:

– sustav javne odvodnje Baška (Batomalj, Jurandvor, D. Bašćanska i Baška)	2.384
Punat (Punat i Kornić)	1.161
Krk (Krk)	1.780
Malinska (Malinska, Kijac i Sv. Vid)	3.058
Njivice (Njivice)	672
Omišalj (Omišalj)	561
Dobrinj (Dobrinj)	138

SLIKA: BROJ KORISNIKA USLUGE JAVNE ODVODNJE (9.754 u 2015. godini)



SLIKA: DUŽINA MREŽE JAVNE ODVODNJE U KILOMETRIMA**MJESNA MREŽA I PRIKLJUČCI**

Tijekom 2015. godine kontinuirano se je radilo na proširenju kanalizacijske mreže. Montirano je ukupno 3.415 metara nove kanalizacije, a rekonstruirano je 210 m.

Ukupni broj korisnika javne odvodnje na dan 31.12.2015. iznosio je 9.754. Od toga je 321 novo priključenih.

7.1. Značajne investicije**UVALA SOLINE – KLIMNO**

U 2015. godini završeni su radovi na izgradnji kanalizacijskog sustava odvodnje priobalja Općine Dobrinj. Radove je izvodio GP Krk d.d, stručni nadzor AG-projekt d.o.o. Ukupna vrijednost investicije iznosi 14.568.550 kn. Izvori financiranja investicije su: Hrvatske vode 12.108.031 kn (83,11%), Općina Dobrinj 1.661.247 kn (11,40%), naknada za razvoj prikupljena na području Općine Dobrinj 724.818 kn (4,98%) te Ponikve voda 74.454 kn (0,51%).

KANALIZACIJA VRBNICA

U sklopu rekonstrukcije Ulice braće Trinajstić u Vrbniku izgrađen je i kanalizacijski kolektor u vrijednosti od 681.917,59 kn. Izgrađen je i podmorski ispust u vrijednosti od 407.460,05 kn. Radove je izvodio GP Krk d.d. a stručni nadzor u vrijednosti od 80.000,00 kn ovlašteni inženjer Capić Marinko. Hrvatske vode sudjelovale su u sufinanciranju s 871.707,67 kn.

KANALIZACIJA NJIVICA

U sklopu rekonstrukcije Ulice kralja Tomislava u Njivicama izgrađen je i kanalizacijski kolektor u vrijednosti od 422.941,99 kn. Radove je izvodio Dinocop d.o.o. a stručni nadzor u vrijednosti od

30.000,00 kn ovlaštenu inženjer Capić Marinko. Hrvatske vode sudjelovale su u sufinanciranju s 348.843,30 kn.

PROJEKT JADRAN

U sklopu **Projekta Jadran - podprojekta Krk** izgradnja kolektorske mreže naselja Kornić (građevinski i monterski radovi) završena je još 2014. godine. Radove je izvodilo građevinsko društvo GPP Mikić d.o.o. dok je stručni nadzor izvodila zajednica ponuditelja s društvom House d.o.o. kao nositeljem.

U 2015. godini završeni su radovi vezani uz izgradnju pristupne ceste i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda grada Krka (projektiranje i građenje) te je uređaj stavljen u probni rad. Radove je izvodila zajednica ponuditelja čiji je vodeći član GP Krk d.d., a stručni nadzor zajednica ponuditelja s WYG international LTD (UK) kao vodećim članom.

Završeni su i radovi na izgradnji podmorskog ispusta uređaja za pročišćavanje otpadnih voda. Građevinske radove je izvodio Pomgrad inženjering d.o.o. a stručni nadzor zajednica ponuditelja s Opatija projekt-hidro kao vodećim partnerom.

Podprojekt Krk:	planirano	ugovoreno	situirano do 31.12.2015.	
- kolektorska mreža naselja Kornić	4.000.000,00	4.466.306,01	4.466.305,53	*
- stručni nadzor Kornić	250.000,00	209.400,00	209.400,00	*
- kanalizacijska mreža grada Krka				
- kolektor Ježevac-UPOV				
UPOV Krk (projektiranje i građenje)	22.800.000,00	12.033.919,12	11.776.655,78	
- stručni nadzor Ježevac - UPOV				
stručni nadzor - UPOV	650.000,00	430.210,00	417.700,00	
- podmorski ispust	5.000.000,00	5.106.873,12	5.097.050,51	*
- stručni nadzor ispust	300.000,00	256.230,00	242.075,00	*
UKUPNO	33.000.000,00	22.502.938,25	22.209.186,82	
* okončano				

U sklopu **Projekta Jadran - podprojekta Omišalj** radovi na izgradnji kolektorske mreže (gravitacijski i tlačni kolektori) i izgradnji crpnih stanica sustava Omišalj završeni su još 2014. godine. Građevinske radove izvodila je zajednica ponuditelja čiji je vodeći član bio GP Krk d.d, a stručni nadzor je izvodila zajednica ponuditelja s društvom House d.o.o. kao nositeljem.

U 2015. godini završeni su radovi na projektiranju i građenju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u Omišlju te je uređaj stavljen u probni rad. Radove je izvodila zajednica ponuditelja s vodećim članom GP Krk d.d., a stručni nadzor zajednica ponuditelja s WYG international LTD (UK) kao vodećim članom.

Završeni su i radovi na izgradnji podmorskog ispusta uređaja za pročišćavanje otpadnih voda. Građevinske radove izvodio je Pomgrad inženjering d.o.o. a stručni nadzor zajednica ponuditelja s Opatija projekt-hidro kao vodećim partnerom.

Podprojekt Omišalj:	planirano	ugovoreno	izvedeno do 31.12.2015.	
- obalni kolektor sa CS	5.900.000,00	7.313.017,30	7.312.745,02	*
- stručni nadzor - obalni kolektor sa CS	250.000,00	248.200,00	248.200,00	*
- UPOV Omišalj (projektiranje i građenje)	15.500.000,00	8.754.406,74	8.768.740,40	
- stručni nadzor - UPOV	300.000,00	335.380,00	280.400,00	
- podmorski ispust (projektiranje i građenje)	4.800.000,00	5.349.712,21	5.249.712,21	*
- stručni nadzor - ispust	250.000,00	256.230,00	255.850,00	*
UKUPNO	27.000.000,00	22.256.946,25	22.115.647,63	
* okončano				

U sklopu **Projekta Jadran - podprojekta Malinska-Njivice** prva faza radova na izgradnji gradske kolektorske mreže naselja Malinska završena je još 2014. godine. Radove je izvodio GP Krk d.d. dok je stručni nadzor izvodila zajednica ponuditelja s društvom House d.o.o. kao nositeljem.

U 2015. godini započeli su radovi na II fazi izgradnje kolektorske mreže naselja Malinska. Radove izvodi GPP Mikić d.o.o..

Završeni su radovi na projektiranju i građenju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda na rtu Ćuf te je uređaj stavljen u probni rad. Radove je izvodila zajednica ponuditelja s vodećim članom GP Krk d.d., a stručni nadzor zajednica ponuditelja s WYG international LTD (UK) kao vodećim članom. Završeni su i radovi na izgradnji podmorskog ispusta uređaja za pročišćavanje otpadnih voda. Građevinske radove izvodio je Pomgrad inženjering d.o.o. a stručni nadzor zajednica ponuditelja s Opatija projekt-hidro kao vodećim partnerom.

Podprojekt Malinska-Njivice, zajednički UPOV s pristupnim putem i podmorski ispust	planirano	ugovoreno	izvedeno do 31.12.2015.	
- UPOV na rtu Ćuf s pristupnim putem (projektiranje i građenje)	15.200.000	9.529.689,91	9.537.615,33	
- stručni nadzor - UPOV	300.000	369.940,00	353.800,00	
- podmorski ispust Ćuf (projektiranje i građenje)	4.500.000	4.467.058,08	4.427.821,02	*
- stručni nadzor - ispust	200.000	256.240,00	253.975,00	*
UKUPNO	20.200.000	14.622.927,99	14.573.211,35	
* okončano				
Općina Malinska-Dubašnica 68%		9.943.591,03	9.909.783,72	
Općina Omišalj 32%		4.679.336,96	4.663.427,63	
Podprojekt Malinska-Njivice, područje Malinske	planirano	ugovoreno	izvedeno do 31.12.2015.	
- kolektor Malinske I faza	12.500.000	4.899.144,91	4.898.483,22	*
- kolektor Malinske II faza		1.688.710,58	752.477,36	
- stručni nadzor - kolektor	300.000	151.400,00	151.400,00	*
UKUPNO	12.800.000	6.739.255,49	5.802.360,58	
* okončano				

Počevši još 01. lipnja 2010. godine, kao izvor financiranja Projekta Jadran, uvedena je naknada za razvoj i to:

- na području Općine Omišalj ona iznosi 4,00 kn/m³ vode od čega je Općina subvencionirala 2,50 kn/m³ do 31.05.2011. godine, a od 01.06.2011. godine do 31.12.2013. godine subvencija Općine iznosila je 2,00 kn/m³,
- na području Općine Malinska-Dubašnica naknada za razvoj iznosi 3,00 kn/m³ od čega je Općina do 31.12.2013. godine subvencionirala 1,50 kn/m³,
- na području Grada Krka za mjesta Krk i Kornić naknada za razvoj iznosi 3,00 kn/m³ od čega je Grad subvencionirao 1,50 kn/m³ do 31.12.2011, a od 01.01.2012. godine do 31.12.2013. godine subvencija Grada iznosila je 1,00 kn/m³.

U 2015. godini iz naknade za razvoj, a za financiranje Projekta Jadran, utrošeno je ukupno 8.726.576,52 kn i to:

- Podprojekt Krk 2.909.513,74 kn (za građevinske radove 2.100.442,44 kn; za nadzor 91.501,00 kn, za kamate 50.204,70 kn i za otplatu glavnice 667.365,60 kn)
- Podprojekt Omišalj 3.893.363,81 kn (za građevinske radove 2.874.489,33 kn; za nadzor 117.217,16 kn, za kamate 63.058,45 kn i za otplatu glavnice 838.598,87 kn)
- Podprojekt Malinska-Njivice 1.923.698,97 kn (za građevinske radove 1.368.186,69 kn; za nadzor 52.906,04 kn, za kamate 35.259,33 kn i za otplatu glavnice 467.346,91 kn)

Naknada za razvoj u ostalim jedinicama lokalne samouprave iznosi 1,50 kn/m³ i koristi se za financiranje izgradnje komunalnih vodnih građevina vodoopskrbe i odvodnje sukladno njihovim odlukama.

Utrošak naknade za razvoj u 2015. godini:

Grad Krk:	120.913,62 kn
- vodovod Glavotok	10.150,60 kn
- kanalizacija Konzum-Plodine	5.800,73 kn
- vodovod i kanalizacija u Korniću (Na zdenac – Partizanski put)	104.962,29 kn
Općina Baška:	121.608,35 kn
- imovinsko-pravni odnosi UPOV Baška	121.608,35 kn
Općina Dobrinj:	526.973,84 kn
- kanalizacija priobalja Općine Dobrinj I faza – Čižići-Soline-Klimno	426.247,98 kn
- imovinsko-pravni odnosi kanalizacija priobalja Općine Dobrinj II faza	100.725,86 kn
Općina Malinska-Dubašnica:	1.398.934,14 kn
- vodne građevine (Mekotina, Jamina, Bagata, Tončića, Odvojak B.Fučića)	726.277,02 kn
- vodne građevine (Zidarići, Novo naselje, Sv.Vid, Sv.Anton, Vantačići, Rova, plaža Vrtača)	213.285,39 kn
- imovinsko-pravni odnosi UPOV Čuf 68%	342.689,58 kn
- kanalizacija Novo naselje	99.953,29 kn
- vodne građevine (Blue resort, Odvojak Grdine, Rova)	16.728,86 kn
Općina Omišalj:	1.655.078,89 kn
- imovinsko-pravni odnosi UPOV Čuf 32%	161.265,69 kn
- imovinsko-pravni odnosi UPOV Omišalj	1.493.813,20 kn

Općina Punat:	731.738,36 kn
- vodovod i kanalizacija u ulici Javorika	257.292,93 kn
- kanalizacija od Krčke ulice do šetnice na Punta de bij	152.557,00 kn
- kanalizacija Šetalište A.Žica	43.167,44 kn
- kanalizacija u ulici Redi	93.767,50 kn
- vodovod i kanalizacija u Staroj Baški	184.953,49 kn
Općina Vrbnik:	127.792,01 kn
- kanalizacija u Ulici braće Trinajstić	127.792,01 kn
Projekt Jadran	8.726.576,52 kn
- podprojekt Krk	2.909.513,74 kn
- podprojekt Malinska-Njivice	1.923.698,97 kn
- podprojekt Omišalj	3.893.363,81 kn

EU PROJEKT

Republika Hrvatska kao zemlja članica Europske Unije ima pristup sredstvima Strukturnih i Kohezijskih fondova u sklopu financijske perspektive Unije za proračunsko razdoblje 2014 – 2020.

Za Projekt Krk u završnoj fazi je priprema projekta izgradnje građevina i uređaja odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda priobalnog dijela otoka Krka.

Izrada studije izvodljivosti ugovorena je sa društvima Cetina d.o.o. (nositelj) i Steinbacher-Consult Ingenieurgesellschaft mbH & Co.KG. 2007. godine. Dodatak ugovora potpisan je krajem 2010. godine. Ukupna vrijednost investicije iznosila je 2.042.000 kn. Zbog neizvršavanja ugovorenih obveza 2014. godine raskinut je ugovor s izvođačem. Ukupno je po tom ugovoru utrošeno 1.723.000 kn od čega su Hrvatske vode sufinancirale 238.000,00 kn, jedinice lokalne samouprave 742.500 kn i Ponikve 742.500 kn vlastitih sredstava.

Dovršenje studije ugovoreno je sa zajednicom ponuditelja Ars Vivax d.o.o. i Externus Consulting d.o.o. u iznosu od 400.000 kn te je ugovorena usluga izrade prijavnog obrasca prema Operativnom programu 2014-2020. za kandidiranje projekata sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka u vrijednosti od 188.000 kn. Studija je završena i predana je Hrvatskim vodama, a planira se da bi se projekt aplicirao odnosno poslao na odobrenje radi sufinanciranja sredstvima EU-a do ljeta ove godine. Hrvatske vode sufinanciraju 90% ove dokumentacije.

Ukupna vrijednost projekta procijenjena je na 510.913.257 kn, a projekt se odnosi na sljedeće aglomeracije: Omišalj, Malinska-Njivice, Krk, Punat-Kornić, Baška i Klimno-Šilo. Uključuje izgradnju fekalne kanalizacije i pratećih objekata, rekonstrukciju vodovodne mreže, rehabilitaciju kanalizacijskih kolektora te nadogradnju četiri uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i izgradnju dva nova uređaja za pročišćavanje.

Ukupni kapacitet uređaja je 85.000 ES [ekvivalent-stanovnika], a funkcionirat će sa drugim (biološkim) stupnjem pročišćavanja. Uređaji će se graditi na sljedećim lokacijama: Omišalj (7.000 ES), Malinska-Čuf koji će prikupljati otpadne vode naselja Njivica i naselja Općine Malinska-Dubašnica (25.000 ES), Krk (19.000 ES), Punat koji će prikupljati otpadne vode Punta i Kornića (12.500 ES), Baška (14.000 ES) i Klimno-Šilo koji će prikupljati otpadne vode priobalja Dobrinjštine (7.500 ES). Izgradit će se ukupno 86 km kanalizacije uz 26 crpnih stanica, te rekonstruirati 40 km vodovodne mreže. Rehabilitirat će se 10.218 m kolektora uz 1.283 revizionih okana.

Procijenjeni troškovi po općinama izgledaju ovako:

UKUPNO OPĆINA OMIŠALJ

Kanalizacijski sustav Omišalj i Njivice	42.703.773 kn
UPOV Omišalj i 32% UPOV-a Malinska-Ćuf	29.232.032 kn

UKUPNO OPĆINA MALINSKA-DUBAŠNICA

Kanalizacijski sustav Porat, Vantačići, Sv. Vid	50.782.667 kn
68% UPOV-a Malinska-Ćuf	25.715.968 kn

UKUPNO GRAD KRK

Kanalizacijski sustav Krk i Kornić	47.523.440 kn
UPOV Krk i 14% UPOV-a Punat	39.912.984 kn

UKUPNO OPĆINA PUNAT

Kanalizacijski sustav Punat	15.515.983 kn
86% UPOV-a Punat	23.405.416 kn

UKUPNO OPĆINA BAŠKA

Kanalizacijski sustav Baška	14.927.782 kn
UPOV Baška	35.340.000 kn

UKUPNO OPĆINA DOBRINJ

Kanalizacijski sustav priobalje Dobrinja	44.146.870 kn
UPOV Klimno-Šilo-Čižići-Soline	19.592.800 kn

U ukupni iznos vrijednosti projekta uračunati su još troškovi obrade mulja, opreme za održavanje, poboljšanja GIS i SCADA sustava, mjera publiciranja, stručnog nadzora i upravljanja projekta u ukupnom iznosu od **66.707.682 kn**, te nepredviđeni troškovi u vrijednosti od **10%** od radova i usluga, ali i iznos koji je priznat kao dosadašnje učešće u iznosu od **8.959.199 kn**.

Prema posljednjoj financijskoj analizi (CBA analiza) očekuje se grant između **72% i 73%** kao udio nepovratnih sredstava od EU fondova te se očekuje da će se domaća komponenta podijeliti na tri jednaka dijela sufinanciranja : 1/3 Ministarstvo, 1/3 Hrvatske vode i 1/3 JLS s komunalnim društvom.

Udio u sufinanciranju pojedine jedinice lokalne samouprave ovisi o:

- duljini fekalne kanalizacije i prateće infrastrukture koja će se graditi na području pojedine JLS te

- veličini uređaja za pročišćavanje (broj ekvivalenata) koji pripada pojedinoj JLS.
Jedinice lokalne samouprave donijele su odluke o prihvaćanju projekta u travnju/svibnju 2015. godine. Prema prvim procjenama vrijednosti investicije dobiveni su planirani udjeli u sufinanciranju:

JLS	Udio
Općina Omišalj	18,48 %
Općina Malinska-Dubašnica	20,40 %
Grad Krk	23,21 %
Općina Punat	10,80 %
Općina Baška	13,62 %
Općina Dobrinj	13,49 %

S obzirom da se ukupna vrijednost investicije mijenjala, prethodno navedeni udjeli u sufinanciranju nisu konačni već će se isti revidirati kad se budu znale konačne vrijednosti radova / usluga iz projekta. Osnov za konačan obračun biti će stvarno izvedeni radovi za svaku JLS kao i proporcionalni dio zajedničkih troškova (kompostana, razna oprema i ostalo) ovisno o broju ekvivalent stanovnika na uređajima.

HBOR je dao ponudu financiranja navedenih iznosa u vidu kredita na 10 godina sa 2,5%-tnom kamatom i dvije godine počeka.

U ožujku 2015. godine ugovoreni su radovi na izradi dokumentacije za nadmetanje za provedbu tog projekta u vrijednosti od 748.000 kn. Natječajnu dokumentaciju izrađuje SL Consult d.o.o. iz Ljubljane. Do kraja 2015. godine dovršeno je 39% natječajne dokumentacije, a Hrvatske vode su financirale 90%.

7.2. Snimanje kolektora javne odvodnje kamerom (CCTV inspekcija)

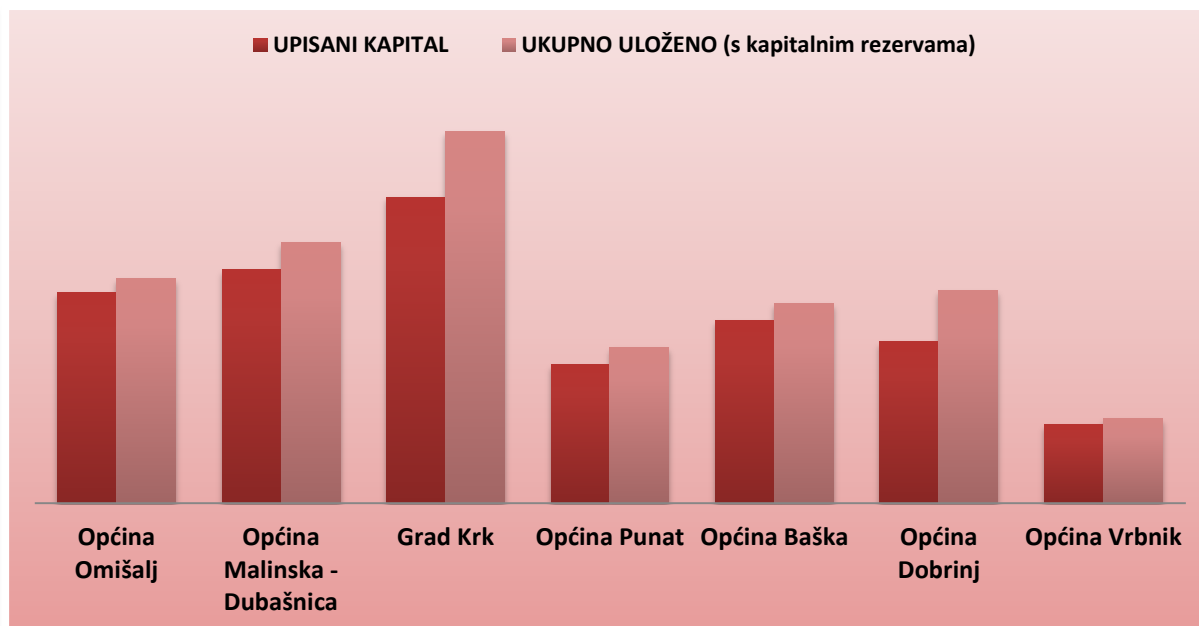
U 2015. nije rađeno snimanje kolektora javne odvodnje kamerom.

8. KAPITAL JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE

UDIO UKUPNOG KAPITALA JLS NA DAN 31.12.2015. U ODNOSU NA UPISANI KAPITAL

JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE		UPISANI KAPITAL na dan (27.12.2013)		KAPITALNE REZERVE			UKUPNO ULOŽENO (s kapitalnim rezervama)		PROMJENA
		udio	iznos	uloženo (2011.-2014.)	uloženo 2015.	ukupne kapitalne rezerve	iznos	udio	
0		1	2	3	4	5=3+4	6 = 2+5	7	8
1.	Općina Omišalj	16,09%	51.865.900,00	3.020.439,75	311.689,44	3.332.129,19	55.198.029,19	14,86%	-1,23%
2.	Općina Malinska - Dubašnica	17,81%	57.424.000,00	6.673.343,63	66.456,59	6.739.800,22	64.163.800,22	17,28%	-0,53%
3.	Grad Krk	23,36%	75.311.100,00	15.797.709,85	521.397,61	16.319.107,46	91.630.207,46	24,67%	1,31%
4.	Općina Punat	10,55%	34.031.200,00	3.730.276,07	576.363,87	4.306.639,94	38.337.839,94	10,32%	-0,23%
5.	Općina Baška	13,93%	44.912.600,00	2.407.132,04	1.695.195,00	4.102.327,04	49.014.927,04	13,20%	-0,73%
6.	Općina Dobrinj	12,31%	39.674.600,00	11.488.494,23	1.088.300,00	12.576.794,23	52.251.394,23	14,07%	1,76%
7.	Općina Vrbnik	5,95%	19.175.800,00	1.419.657,04	199.500,00	1.619.157,04	20.794.957,04	5,60%	-0,35%
ukupno 1 - 7		100%	322.395.200,00	44.537.052,61	4.458.902,51	48.995.955,12	371.391.155,12		

SLIKA: UDIO UKUPNOG KAPITALA JLS NA DAN 31.12.2015. U ODNOSU NA UPISANI KAPITAL



9. PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA

U toku 2015. ishodovane su lokacijske dozvole i potvrde na glavne projekte kako sljede:

2.1. Lokacijske dozvole

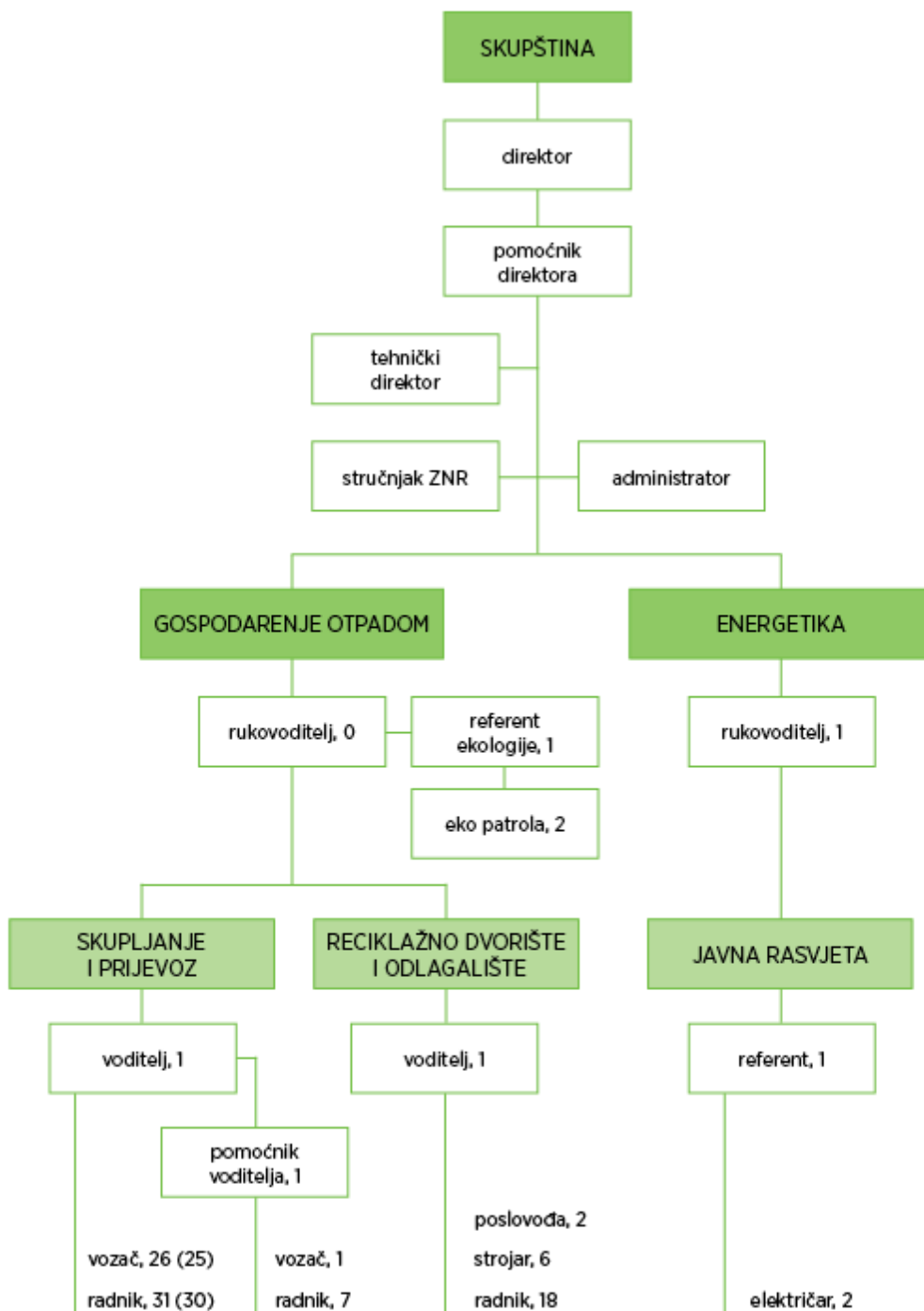
- **Dogradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda aglomeracije Baška**
izmjena i dopuna lokacijske dozvole (iz 2014. g.) izdana 09.01.2015.
- **Izgradnja sanitarne kanalizacije Sveti Vid Miholjice**
lokacijska dozvola izdana 06.02.2015.
- **Rekonstrukcija vodovoda PKV Lizer – VS Krk**
lokacijska dozvola izdana 22.04.2015.
- **Izgradnja spojnog vodovoda Polje - Županje**
lokacijska dozvola izdana 22.04.2015.
- **Dogradnja sanitarne kanalizacije u naselju Malinska**
lokacijska dozvola izdana 23.04.2015.
- **Rekonstrukcija vodovoda Dunat – VS Punat**
lokacijska dozvola izdana 17.06.2015.
- **Rekonstrukcija dijela tlačnog voda CS Ponikve – PKV Lizer**
lokacijska dozvola izdana 20.10.2015.

2.2. Potvrde na glavne projekte

- **Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Omišalj, I. faza**
građevinska dozvola izdana 07.01.2015.
- **Izgradnja podmorskog ispusta pročišćenih otpadnih voda sustava Krk**
građevinska dozvola izdana 23.01.2015.
- **Građenje kolektora sanitarne kanalizacije u Malinskoj**
građevinska dozvola izdana 21.04.2015.
- **Rekonstrukcija vodovoda PK Muraj - Dunat**
građevinska dozvola izdana 09.06.2015.
- **Izgradnja vodoopskrbe visoke zone naselja Vrbnik, dionica VS Sveta Nedija - Grohot**
građevinska dozvola izdana 15.09.2015.
- **Rekonstrukcija vodovoda CS Ponikve – PK Muraj**
građevinska dozvola izdana 26.10.2015.
- **Izgradnja kanalizacijskog sustava odvodnje priobalja Općine Dobrinj (I. faza izgradnje – Podsustav Čižići – Soline – Klimno)**
izmjena i dopuna potvrde glavnog projekta (iz 2011.g.) izdana 29.10.2015.
- **Izgradnja vodoopskrbe naselja Muraj**
građevinska dozvola izdana 07.12.2015.
- **Dogradnja sanitarne kanalizacije u naselju Malinska**
građevinska dozvola izdana 23.12.2015.



IV. PONIKVE EKO OTOK KRK



1. PROGRAMI KVALITETE

1.1. HRN EN ISO 9001:2008



Sustav upravljanja kvalitetom **ISO 9002:94** uveden je 7. lipnja 2002. godine. Nakon uspješno izvršene prosudbe 5. prosinca 2003. godine, dobiven je novi certifikat o ispunjavanju zahtjeva prema normi ISO 9001:2000. U 2015. godini uglavnom se radilo na kontroli, planiranju i analizi sustava upravljanja kvalitetom. Izrađena je **Upravina ocjena Društva** u kojoj je prikazano postojeće stanje, eventualni problemi i prijedlozi za poboljšanje.

Recertifikacijski audit u Ponikve eko otok Krk d.o.o. započeo 6.07.2015. od strane 2 auditora, u skladu sa BV Certification procedurama uvodnim sastankom, a paralelno s auditom ISO 14001 sustava. Audit je rađen sukladno zahtjevima norme ISO 9001:2008. Odlukom Uprave o primjenjivosti dokumentacije sustava upravljanja prema normi ISO 9001:2008, Codex Alimentarius i ISO 14001 definirano je da svi

dokumenti ostaju važeći i primjenjivi u tvrtkama: Ponikve Voda, Ponikve Eko otok Krk i Ponikve usluga. Promjene unutar Poslovnika kvalitete i zaštite okoliša provedene su sukladno proceduri PR.03 Upravljanje dokumentacijom i podacima. Politika je primjenjiva na sve 3 organizacije za sve 3 norme (ISO 9001, ISO 14001 i HACCP) te sadrži oprijedjeljenja za istim zahtjevima u vodoopsrbi, odvodnji i gospodarenju otpadom. Ista je prenesena u organizaciji putem svih oglasnih ploča. Ponikve eko otok Krk d.o.o. sastoji se od Gospodarenja otpadom (Sakupljanje i prijevoz; Reciklažno dvorište i odlagalište) i od Energetike. o čemu je sastavljen izvještaj. Provedeni recertifikacijski audit od strane Bureau Veritas Rijeka (BVQi) Nadzorni audit sustava ISO 9001:2008 u Ponikve eko otok Krk d.o.o. započeo je prema dostavljenom Planu audita te sukladno zahtjevima norme, a paralelno s auditom ISO 14001: „Dokumentacija sustava zadovoljava sve zahtjeve norme ISO 9001, primjerena je potrebama organizacije a sustav je na visokom stupnju implementiranosti s naglaskom na kontinuirano poboljšavanje. Upravina ocjena sustava je provedena te sadrži sve ulazne i izlazne podatke koje zahtijeva norma te brojne druge analitike i uvid u financijske podatke - holistički pristup s velikom uporabnom vrijednosti za upravljanje. Interni auditi provode se paralelno za sva tri sustava prema definiranom Planu od strane educiranih auditora. Svim utvrđenim nesukladnostima upravlja se na definirani način, učinkovitost je neosporna. Tijekom audita nije bilo utvrđenih nesukladnosti ni opservacija.“

Novi Certifikat vrijedi do 17. srpnja 2017. godine. Za opseg djelatnosti: " Gospodarenje otpadom i energetika".

Navedeni sustav upravljanja kvalitetom osigurava kontinuirana poboljšanja u upravljanju Društvom i pružanju što kvalitetnije usluge našim korisnicima.

1.2. HRN EN ISO 14001:2004

Krajem 2012. godine Društvo je započelo sa uvođenjem sustava Zaštite okoliša ISO 14001:2004. Izrađena je sva potrebna dokumentacija sustava, educirani su zaposlenici o važnosti sustava zaštite okoliša. Provedeni su interni auditi, interne kontrole funkcioniranja sustava. Certifikacijski audit proveden je od 6. srpnja 2014. godine od strane Bureau Veritas Rijeka (BVQi). Opseg djelatnosti je ostao nepromijenjen te je i nadalje "gospodarenje opadom ". Prema PEC Environment Coding System sukladno opsegu određene su kategorije E24 Nace 38,11 i NACE 38,12. Eko otok Krk predstavlja cjelovit model zbrinjavanja otpada, prvi takav u Hrvatskoj, a omogućava zbrinjavanja svih vrsta otpada.

Upravina ocjena odnosi se na period od 01.siječnja 2014. do 31 prosinca 2014. Sadrži sve zahtjeve norme sukladno t.4.6. Interni auditi provedeni su sukladno donesenom planu i od strane osposobljenih internih auditora i vanjskog suradnika. Dokumentacija sustava primjerena je zahtjevima norme ISO 14001:2004. „Za vrijeme audita uočena je jedna nesukladnost i nekoliko zapažanja auditora koja ukazuju na potencijalno slabe strane sustava. Tvrtka je primjer dobrog gospodarenja otpadom. Tvrtka već u primarnoj selekciji odvaja 45% otpada što je i izniman rezultat i za Europske standarde. Postavljeni i očekivano ostvarivi cilj je do 2020 ostvariti 80 % udjela odvojeno prikupljenog otpada.“

Društvo je uspješno uvelo ovaj sustav te da ga je održavalo i razvijalo na pravilan način. **Novi Certifikat vrijedi do 17. srpnja 2017. godine. Za opseg djelatnosti: " Gospodarenje otpadom i energetika".**

1.3. HRN EN ISO 50001:2011 - Upravljanje energijom

Norma ISO 50001 zamišljena je za primjenu u svakoj organizaciji, bez obzira na njezinu veličinu, djelatnosti ili zemljopisnu lokaciju, neovisno o tome je li u javnom ili privatnom sektoru. Energija je od ključne važnosti za poslovanje, te može imati veliki udio u troškovima.

U planu je certificiranje sustava Upravljanja energijom ISO 50001:2011. U 2015. godini radilo se i dalje na implementiranju sustava, pisanju dokumentacije, radnih uputa, procedura, kao i edukacije zaposlenika i sl. Sve ovo u smjeru upravljanja energijom prema Normi ISO 50001:2011. Nadzorni audit i certificiranje od strane Bureau Veritas Rijeka (BVQi) dogovoren je za početak 2016. godine.

2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

2.1. Rashodi

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - RASHODI		ostvareno 2014.	rebalans plana 2015.	ostvareno 2015.	index	
					ostv.2015/ ostv.2014	reb.pl.2015/ ostv.2014
1.	MATERIJAL	855.397	1.082.000	1.236.449	145%	114%
	Pijesak	7.912	0	0		
	Tampon	0	1.000	1.629		
	Beton	0	4.000	4.307		
	Elektro materijal	5.074	5.000	5.880		
	Materijal za javnu rasvjetu	0	80.000	60.307		
	Rezervni djelovi, auto gume	676.036	765.000	927.744		
	Ostali potrošni materijal	165.405	177.000	189.799		
	Sitan inventar	969	50.000	46.782		
2.	UREDSKI MATERIJAL	5.792	8.000	5.817	100%	73%
3.	ZAŠTITNA ODJEĆA	159.627	182.000	197.042	123%	108%
4.	ENERGIJA, GORIVO I MAZIVO	2.578.789	2.647.300	2.330.712	90%	88%
	Struja	125.990	125.300	124.356		
	Benzin	28.764	15.000	13.126		
	Dizel	2.083.007	2.185.000	1.883.513		
	Dizel gorivo na deponiji	302.509	270.000	250.277		
	Mazivo, plin	38.519	52.000	59.440		
5.	KOMUNALNE USLUGE	2.768.332	425.516	420.597	15%	99%
	Dezinsekcija	26.875	33.000	31.175		
	Sanacija odlagališta	2.663.420	274.828	274.828		
	Održavanje zelenih površina	18.550	40.000	39.511		
	Kont. otp. voda, plinova, nadzor DDD-mjera	59.487	77.688	75.084		
6.	PRIJEVOZNE USLUGE	308.757	355.000	351.151	114%	99%
	Dobava i prijevoz jalovine	198.346	230.000	224.212		
	Ostali troškovi prijevoza (ambal.staklo i sl.)	110.411	125.000	126.938		
7.	POŠTARINA	3.670	4.500	5.189	141%	115%
8.	TELEKOMUNIKACIJE	14.978	28.500	29.033	194%	102%
9.	USLUGE ODRŽAVANJA	725.075	957.545	993.565	137%	104%
	Elektro radovi i elektrooprema	480	0	0		
	Održavanje komp.programa i WEB stranice	34.568	89.220	90.081		
	Tokarenje	6.800	5.000	3.550		
	Protupožarni aparati	4.929	8.500	8.286		
	Tahografi ter.vozila	28.616	15.000	14.134		
	Popravlak pumpi	23.155	0	0		
	Popravlak i servis aparata	853	1.000	0		
	Popravlak i servis vozila	348.346	331.000	368.397		
	Servis opreme i mjernih instrumenata	2.729	3.000	1.936		

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - RASHODI	ostvareno 2014.	rebalans plana 2015.	ostvareno 2015.	index	
				ostv.2015/ ostv.2014	reb.pl.2015/ ostv.2014
Usluge radnog stroja	0	1.200	1.200		
Protektiranje guma	72.340	90.000	95.030		
Održavanje fotonap.kolektora	5.720	0	0		
Održavanje plinskog sustava na deponiji	0	53.625	45.375		
Održavanje (PO)SAM, rec.dvorište	196.540	360.000	365.577		
10. OSTALI TROŠKOVI	28.600	69.000	56.950	199%	83%
Promidžbe-donacije	28.600	69.000	56.950		
11. TEH.PREGLEDI VOZILA	157.179	172.702	159.852	102%	93%
12. CESTARINA,TUNEL,PARKING	9.594	7.000	5.479	57%	78%
13. OSTALE USLUGE	3.014.295	3.077.880	3.092.401	103%	100%
Zdravstvene usluge	81.285	144.850	140.180		
Intelektualne usluge	160.843	114.000	84.883		
Usluge revizije	35.000	35.000	35.000		
Grafičke usluge, tisak, design	35.663	30.000	21.300		
Oglasi, javna nabava	14.427	22.745	36.309		
Usluge špedicije	0	0	625		
RTV pretplata	3.840	3.840	3.840		
Sudski troškovi i pristojbe	9.648	12.000	11.964		
Javni bilježnik, odvjetnik	10.600	12.000	14.499		
Odvoz opasnog otpada	83.277	100.000	85.274		
Zaštita na radu/zaštita od požara	37.818	11.000	10.700		
Projekt Eko otok Krk	82.261	230.000	271.581		
Tjelesna zaštita na deponiji	287.317	263.045	263.404		
Ostale usluge (mobilno praćenje...)	73.330	10.500	23.381		
Usluga najma	2.616	5.500	5.616		
Usluga odvoza otpada	29.969	17.000	17.445		
Izrada prostornih i neprost.podataka o. Krka	2.066.400	2.066.400	2.066.400		
14. AMORTIZACIJA	4.223.025	4.502.100	4.505.985	107%	100%
15. TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA	27.576	25.000	21.425	78%	86%
16. PRIJEVOZ S/NA RAD	259.980	305.000	299.851	115%	98%
17. REPREZENTACIJA	20.797	79.000	75.995	365%	96%
18. PREMIJE OSIGURANJA	344.451	353.200	343.990	100%	97%
19. RAZNI POREZI I DAVANJA	1.045.029	3.550	2.750	0%	77%
Naknada za deponiju	1.020.000	0	0		
Ostali porezi (na vozila i društvo)	25.029	3.550	2.750		
20. RAZNI DOPRINOSI I NAKNADE	66.166	565.038	563.859	852%	100%
Naknada za uređenje voda	5.742	5.743	5.742		
Doprinos za šume	8.019	8.000	7.922		
HGK	554	504	504		
Ostale članarine	2.340	4.000	3.400		
Naknada telekomunikacije	0	500	0		

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - RASHODI	ostvareno 2014.	rebalans plana 2015.	ostvareno 2015.	index	
				ostv.2015/ ostv.2014	reb.pl.2015/ ostv.2014
Komunalna naknada	49.511	546.291	546.291		
21. BANKARSKE USLUGE I PROVIZIJE	11.016	14.000	13.440	122%	96%
22. STRUČNO OBRAZOVANJE	130.631	30.000	29.991	23%	100%
23. OTPIS POTRAŽ.-VRIJED.USKLAĐENJE	551.196	120.000	282.208	51%	235%
24. UG. O DJELU S DOPRINOSIMA	804	3.525	4.020	500%	114%
25. BRUTO PLAĆE	8.209.388	8.704.000	8.789.732	107%	101%
26. OST.DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆU	1.358.995	1.497.088	1.488.474	110%	99%
27. BRUTO PLAĆA U NARAVI S DOPRINOSIMA	55.969	65.543	57.594	103%	88%
28. MATERIJALNA PRAVA ZAPOSLENIH	480.656	742.200	756.147	157%	102%
Poklon bon	38.000	40.600	40.800		
Prigodna nagrada (neoporezivo)	233.000	235.000	235.000		
Jubilarne nagrade	2.500	21.000	21.000		
Prigodni poklon djeci	28.800	30.600	35.400		
Otpremnina	154.356	405.000	405.447		
Smrtni slučaj, pomoć za bolovanje	24.000	10.000	18.500		
Komunalna naknada	49.511	546.291	546.291		
29. DOPRINOSI NA OTPREMNIKU	15.043	58.557	58.557	389%	100%
30. NAK. ZAPOSJL.OSOBA S INVALIDITETOM	0	32.720	36.354		111%
31. KAMATE	194.237	104.400	107.538	55%	103%
32. NEG.TEČAJNE RAZLIKE	642.944	947.200	993.085	154%	105%
33. NEOTPISANA VRIJEDOST IMOVINE	235.249	710.000	687.293	292%	97%
34. RASHOD PROTEKLIH GOD. I INV. RASHOD	0	1.000	976		98%
35. IZVANREDNI RASHODI	1.838	2.000	1.870	102%	94%
36. PONIKVE USLUGA d.o.o.	1.745.576	2.025.450	1.898.683	109%	94%
UKUPNI RASHODI	30.250.650	29.907.514	29.904.055	99%	100%
UKUPNI PRIHODI	30.354.578	29.909.765	29.971.106	99%	100%
DOBITAK/GUBITAK	103.928	2.251	67.052	65%	2978%

Amortizacija u iznosu od 4.505.985 kn čini 15% ukupnih rashoda.

Troškovi energije i goriva čine 8% ukupnih troškova i iznose 2.330.712 kn.

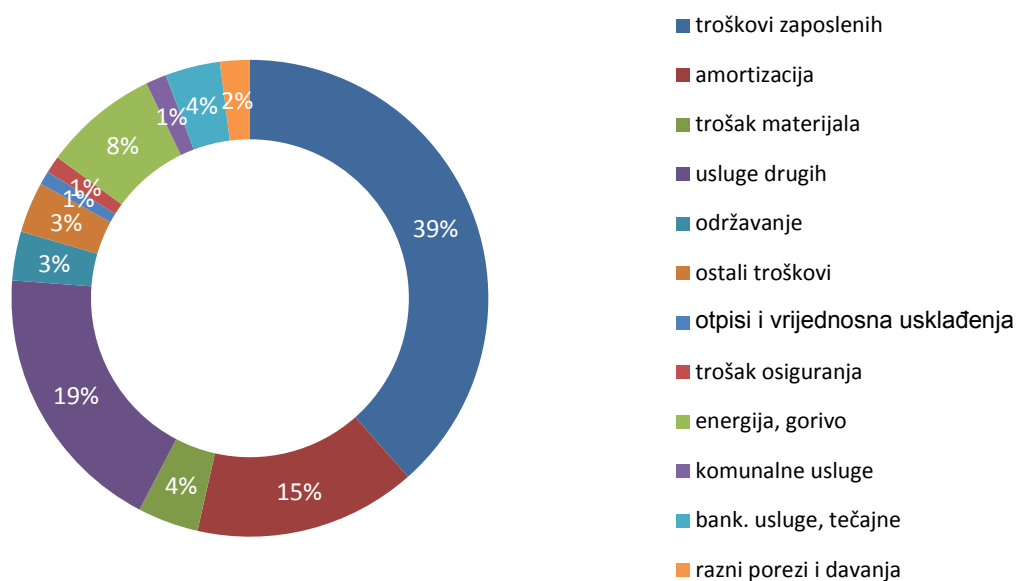
Dio **troškova održavanja** (popravci vozila i opreme) pokriven je iz naknada šteta od osiguranja i nalazi se u prihodima.

Vrijednosno usklađenje u iznosu od 282.208 kn obuhvaća utužena potraživanja.

Neotpisana vrijednost rashodovane imovine u iznosu od 687.293 kn odnosi se na rashodovanje sortirne linije u iznosu od 600.759 kn te spremnika za otpad.

Ukupna **dobit poduzeća** prije oporezivanja u 2015. godini iznosi 67.052 kn, dok je dobit nakon oporezivanja 29.925 kn.

SLIKA: UDIO POJEDINIH TROŠKOVA U UKUPNIM TROŠKOVIMA 2015. GODINE



2.2. Prihodi

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - PRIHODI	ostvareno 2014.	rebalans plana 2015.	ostvareno 2015.	index	
				ostv.2015/ ostv.2014	reb.pl.2015/ ostv.2014
1. ZBRINJAVANJE OTPADA	20.833.379	20.931.434	21.042.482	101%	101%
privreda	5.019.093	5.170.000	5.198.301		
domaćinstva	10.966.648	11.530.000	11.557.973		
hoteli, autokampovi, odmarališta	3.421.659	3.405.284	3.405.284		
marine	274.150	274.150	274.150		
odvoz kontejnera po m3	307.320	230.000	267.851		
odvoz otpada - ugovori	541.992	12.000	12.000		
zbrinjavanje zelenog otpada na kompostani	26.255	30.000	37.959		
korištenje deponije	276.262	280.000	288.963		
2. PRODAJA SEKUNDARNIH SIROVINA	978.981	840.000	888.502	91%	106%
3. AMBALAŽNI OTPAD	1.465.219	1.750.000	1.690.030	115%	97%
4. NAJAM EKI (DTK), POSAM KRK	292.899	290.116	293.924	100%	101%
5. PRIHOD OD KAMATA	216.458	293.642	335.546	155%	114%
kamate po viđenju i oročenju	7.153	38.000	37.863		
kamate od pozajmica radnicima	0	2.500	1.471		
kamate po kreditima	102.050	53.142	52.941		
zatezne kamate	107.255	200.000	243.270		
6. POKRIĆE NEG. TEČ. RAZLIKA - JLS	617.864	920.000	926.174	150%	101%
7. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE		230	2.547		1108%
8. SANACIJA DEPONIJU - FOND	1.720.902	349.747	323.041	19%	92%

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. - PRIHODI		ostvareno 2014.	rebalans plana 2015.	ostvareno 2015.	index	
					ostv.2015/ ostv.2014	reb.pl.2015/ ostv.2014
9.	FOTONAP.POSTROJENJE - EL.ENERGIJA	367.993	420.000	397.277	108%	95%
10.	ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE		330.456	330.456		100%
11.	OSTALI PRIHODI	941.753	184.060	182.199	19%	99%
	naknada štete od osiguranja	83.223	40.000	38.824		
	naplaćene ovrhe, otpisi, sudski troškovi	95.207	45.000	85.454		
	prodaja vozila, opreme	41.275	50.000			
	energetski certifikati i sl.		6.060	6.060		
	kapital na Ponikve usluga dobiven od JLS	673.600				
	ostali prihodi	48.449	43.000	51.861		
12.	IZRADA BAZE PODATAKA - JLS	2.066.400	2.066.400	2.066.400	100%	100%
13.	ODGOĐENI PRIHODI	852.729	1.533.680	1.492.527	175%	97%
UKUPNI PRIHODI		30.354.578	29.909.765	29.971.106	99%	100%

Ukupni **prihodi** društva iznose 29.971.106 kn.

Osim redovnih poslovnih prihoda ostvarenih gospodarenjem otpadom ističu se:

- prihod ostvaren od JLS-a za pokriće kamata (52.941 kn) i negativnih tečajnih razlika (926.174 kn) po kreditu Hypo Alpe-Adria-Banke korištenog za financiranje investicije „Ekološki zasnovan sustav zbrinjavanja otpada na otoku Krku”, a koji je podjelom društva Ponikve d.o.o. pripao Ponikve eko otoku Krku,
- sredstva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 323.041 kn koja su doznačena preko Grada Krka, kao nositelja investicije a za sufinanciranje II faze sanacije deponije Treskavac,
- prihod od prodaje električne energije s fotonaponskog postojenja na Treskavcu koji je za 8% veći od prošlogodišnjeg što je rezultat većeg broja sunčanih dana ali i neznatnog povećanja jedinične cijene (sa 2,5427 na 2,5857 kn/kWh)
- prihod u iznosu od 330.456 kn po osnovi održavanja javne rasvjete.

2.3. Izvještaj o ovrhama u razdoblju od 01.01.2014. do 31.12.2015. godine

Ponikve eko otok Krk d.o.o.

godina	broj ovrha	ukupno utuženo	naplaćeno	ostalo za naplatiti	broj parnica	postotak naplate
2014.	1	11.067,72	0	11.067,72	0	0 %
2015.	49	349.630,45	301.953,02	47.677,43	1	86%

Izvještaj je sačinjen na temelju podataka na dan 31.12.2015. godine.

Konstantni su podaci o broju ovrha i visini utuženih potraživanja.

Ostali podaci su promjenjivi.

Naplata pravomoćnih rješenja je različita ovisno o dostupnim podacima o imovini ovršenika. Najlakše i učinkovitije je ovrhu izvršavati na novčanim sredstvima, ali nije uvijek provediva s obzirom na stanje računa, osobito u današnje vrijeme zbog ogromnog broja blokiranih računa i pravnih osoba i građana. Takođe valja spomenuti i predstečajne nagodbe te brisanje pravnih osoba iz sudskog registra po službenoj dužnosti (bez imovine i mogućnosti naplate).

Jedan od problema je naplata ovršenima – strancima budući da u Hrvatskoj imaju nekretninu i pokretnine. Do sada se ovrha nije tražila na nekretninama jer su vrijednosti ovršnih postupaka male. Naplata na pokretninama je također neizvjesna i obavlja se po posebnom postupku u kojemu je potrebno angažirati javnog komisionara, a naplata ovisi o činjenici da li će komisionar prodati nađene pokretnine (ako ih je našao). Iz prodaje pokretnine se najprije naplaćuje komisionar, a ovrhovoditelj naplaćuje ostatak.

3. RADNA JEDINICA GOSPODARENJE OTPADOM

Trgovačko društvo Ponikve eko otok Krk d.o.o. započelo je s poslovanjem 01.01.2014. godine nakon statusne podjele komunalnog društva Ponikve d.o.o. koje se podijelilo u tri društva.

3.1. Opći podaci

		Ukupna površina 112.158 m ² ,
ODLAGALIŠTE OTPADA I RECIKLAŽNO DVORIŠTE TRESKAVAC	–	hala sortirnice za obradu otpada: dužina 67 m, širina 21 m površine 1.407 m ² ,
	–	kompostana: dužina 105 m, širina 25 m, površine 2.625 m ² .
VOZNI PARK	–	3 osobna vozila i 1 dostavno
	–	2 kombi vozila za prijevoz djel.
	–	1 kombi vozilo za prijevoz ambalaže
	–	21 vozilo za sakupljanje otpada
	–	3 vozila za pranje kontejnera i sakupljanje otpada
	–	1 vozilo za prijevoz zelenog otpada
	–	kompaktor, radni stroj, traktor i 2 viljuškara

Sanacija odlagališta otpada „Treskavac“

U 2015. godini dovršeni su radovi na II fazi sanacije odlagališta Treskavac. Ukupna vrijednost investicije iznosi 18.503.684,66 kn:

Idejni projekt	67.600,00 kn,
Izvedbeni projekt	67.480,00 kn
Građevinski radovi	17.992.454,66 kn,
Projektantski nadzor	55.000,00 kn,
Nadzor građ-moneterskih radova	321.150,00 kn.
UKUPNO	18.503.684,66

U predmetnom razdoblju je situirano završnih 53.852,50 kn. Okončana situacija izdana je 30.09.2015. Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost sufinancirao je izvedbeni projekt i građevinske radove. U promatranom razdoblju doznačeno je 305.399,15 kn, odnosno odnosno sveukupno 11.205.702,66 kn od ukupno situiranih radova/usluga.

Budući je po okončanju sanacije odlagališta ostalo nerealiziranih sredstava u Fondu za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost po ranije potpisanom ugovoru, upućen je zahtjev za sufinanciranje rekonstrukcije kompostane, te se u tom smislu očekuje nastavak suradnje s Fondom u 2016. godini. Rekonstrukcija kompostane podrazumjevanje njezino djelomično natkrivanje čime bi se stekli stabilniji uvjeti i brža prerada biootpada u kompost.

RECIKLAŽNO DVORIŠTE

Kako je i planirano, realizirana je neposredno prije turističke sezone rekonstrukcija sortirne linije u suradnji s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Rekonstrukcijom je povećan kapacitet sortirnice, u funkciji su istovremeno dvije preše za baliranje odvojeno prikupljenog otpada, te se sav dovezeni korisni otpad i u vršnom opterećenju obrađuje na dnevnoj bazi, čime je opravdana cjelokupna investicija.

Građevinski radovi	3.233.400,00 kn,
Nadzor građ-monterskih radova	65.000,00 kn.
UKUPNO	3.298.400,00 kn

Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost sklopio sufinancirao je posredstvom Grada Krka predmetnu investiciju, te je na ime iste uplaćeno 1.979.040,00 kn pomoći.

PRETOVARNA STANICA

Nastavljene su aktivnosti na pripremi projektne dokumentacije za buduću pretovarnu stanicu. Kako daljnje širenje odlagališta Treskavac nije predviđeno, potrebno je u sklopu županijskog sustava gospodarenja otpadom izgraditi pretovarne stanice preko kojih će se miješani komunalni otpad zbrinjavati na regionalnom centru Marišćina. U tom smislu potpisan je između svih JLS na otoku Krku, Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost te Ponikve eko otok Krk, Ugovor o neposrednom sudjelovanju Fonda u financiranju usluga izrade projektno-tehničke dokumentacije potrebne za građenje pretovarne stanice Treskavac davanjem kapitalne pomoći u visini od 80%. Jedinice lokalne samouprave u svojim proračunima osigurati će preostalih 20%. U periodu za koji se daje izvještaj kompletirana je sva potrebna dokumentacija te je Uredu za graditeljstvo predan zahtjev za ishođenje građevinske dozvole. Po dobivanju iste slijedi raspisivanje natječaja za građevinske radove i potpisivanje ugovora o financiranju s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Projektantska vrijednost pretovarne stanice iznosi 8,0 mil kn.

SUSTAV OD VRATA DO VRATA

Pilot projekt „Od vrata do do vrata“ tijekom izvještajne godine provodio se na području naselja Krk, Vrh i Punat. Svim korisnicima podjeljene su individualne posude za skupljanje biootpada (kuhinjskog otpada) i miješanog komunalnog otpada. Ove dvije vrste otpada odvoze se po unaprijed određenom rasporedu. Sustavom su obuhvaćena domaćinstva – obiteljske kuće. Stambene zgrade kao i stare gradske jezgre izuzete su iz ovog sustava, te oni odlažu komunalni otpad u zajedničke kontejnere zgrade kao i do sada.

Cilj novog načina odvoza je povećanje postotka odvojeno prikupljenog otpada i smanjenje količina miješanog (nerazvrstanog) otpada. Naime, početkom rada regionalnog centra na Marišćini započet će i odvoz krčkog miješanog komunalnog otpada u taj centar što će utjecati na povećanje troškova i cijenu za krajnje korisnike. Samo učinkovitom primarnom selekcijom u mogućnosti smo utjecati na te troškove. Nadalje, Zakonom o održivom gospodarenju otpadom propisano je načelo „onečišćivač plaća“ a provedivost ovog načela moguća je jedino na način da svaki korisnik ima vlastite kontejnere za otpad – osobna odgovornost. Na osnovu provedenog pilot projekta u Krku, Vrh i Puntu zaključeno je da će sustav odvoza otpada „od vrata do vrata“ svoj pravi rezultat pokazati kada svim korisnicima budu podjeljene posude za sve vrste otpada, te kada se sa javnih površina uklone sve posude, jer je praksa potvrdila da nerijetko u kontejnerima na javnim površinama nailazimo na pomiješani otpad i nered. Stoga smo provedbu sustava podjelili u dvije faze. U prvoj fazi započeli smo s miješanim i biorazgradivim otpadom, a krajnji cilj je podjela svim domaćinstvima i kante za preostale vrste otpada, što je potvrđeno na skupštini društva u prosincu 2015. godine kada je

prihvaćen Izvještaj o provedbi sustava odvojeno prikupljenog otpada s planom aktivnosti za period 2016-2017. Glavna zadaća je tijekom 2016. godine u suradnji s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost realizirati nabavu po 10.000 komada plavih i žutih spremnika za odvojeno skupljanje papira i plastike, te spremnike za staklo koje će se podijeliti svim domaćinstvima, te će tako sustav "od vrata do vrata" biti cjelovit, što će omogućiti potpuno uklanjanje posuda s javnih površina osim zelenih otoka u centrima naselja i najfrekventnijim lokacijama.

Novim načinom prikupljanja otpada postepeno će se mijenjati i struktura voznog parka koja će se temeljiti na manjim vozilima, tišim i okretnijim za kretanje ulicama. Radi uštede, takva će se vozila pretovarivati na već izgrađenim POSAM-ima odakle će otpad preuzimati veća vozila. Koncem izvještajne godine raspisan je natječaj za nabavku četiri takva vozila, a njihova isporuka očekuje se u travnju 2016.

Osim navedenog, kontinuirano su se provodile aktivnosti na edukaciji i poticanju korisnika na što bolje odvojeno prikupljanje otpada od čega se ističe:

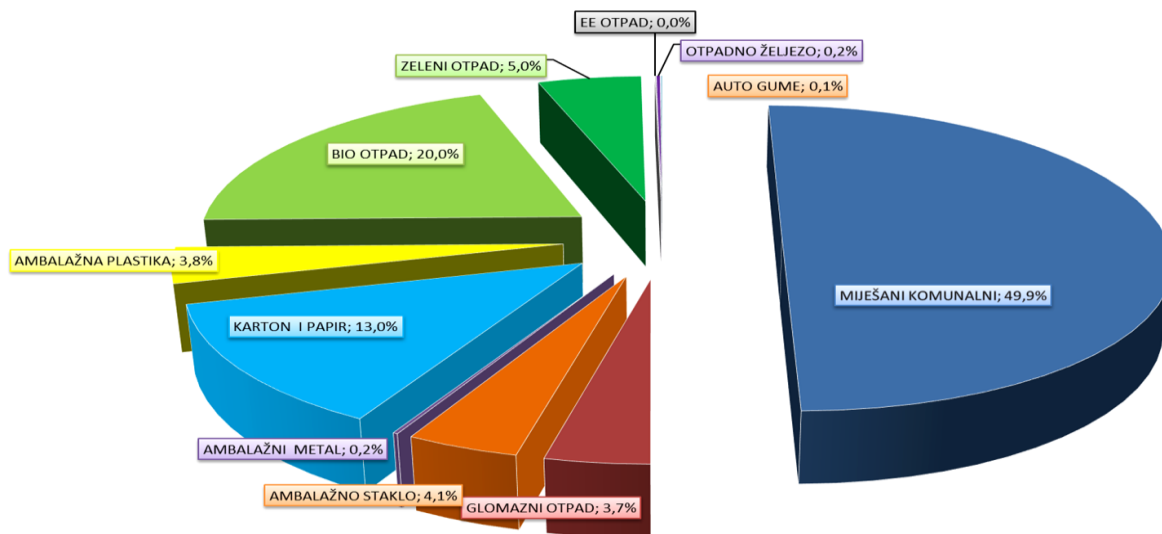
1. Kontinuirani rad na povećanju postotka odvojenog prikupljanja otpada kroz medije i razne akcije:
 - Nastavljena već tradicionalna i vrlo uspješna akcija „Dođite po svoju vreću komposta“ u sklopu koje je podijeljeno preko 8.000 vreća komposta,
 - kontinuirano informiranje korisnika kroz letke koji se dostavljaju uz račune za komunalne usluge,
 - kontinuirana edukacija školske i vrtićke djece,
 - komunikacija s korisnicima putem društvenih mreža – facebook, twitter, youtube, blog, linkedin; društvene mreže bilježe kontinuiranu komunikaciju s korisnicima, preko 1.000 pratitelja s raznim pitanjima, savjetima i raspravama,
 - nastavljena suradnja sa TZ kroz kontinuirano oglašavanje u turističkim materijalima; naglasak na odvojeno prikupljanje otpada u hotelima, kampovima i restoranima, distribuirano 1.500 info plakata za iznajmljivače,
 - aktivno sudjelovanje u projektu TZ Otoka Krka „Otočna rožica“ sa ciljem promoviranja odvojenog prikupljanja biootpada, njegovog kompostiranja i ponovne uporabe,
 - aktivno sudjelovanje i prezentacija krčkog modela prikupljanja otpada kao primjera dobre prakse u brošuri „Vodič s korisnim savjetima“ u organizaciji Udruge stanara i Udruge gradova u RH,
 - organiziran i uspješno proveden nagradni natječaj za najbolji likovni rad na temu gospodarenja otpadom (pristiglo 95 radova, 12 nagrađeno),
 - rad s predškolskom i školskom djecom,
 - akcija "plava vreća" za smanjenje onečišćenja plaža i obale,
 - tiskanje i distribucija promotivnih letaka na 8 stranih jezika o načinu i važnosti odvojenog prikupljanja otpada s kojom se započelo u 2014. godini naišla na odličan odaziv pa je nastavljena i dalje.
2. Zbog lošeg uroda maslina prikupljeno je simboličnih 200 tona komine masline koja se tretira bio algama te se planira njena distribucija korisnicima tijekom 2016. godine.
3. Otkupna stanica za metale tvrtke Metis d.d. na POSAM-u Krk uspješno djeluje i u 2015. godini prikupljeno je 531 tona raznog metala.
4. Sukladno zakonskoj obavezi, nastavljeno s prikupljanjem otpadnog tekstila po centrima naselja u ukupno 8 kontejnera za prikupljanje otpadnog tekstila (te dodatno na POSAM-ima)- u 2015. godini je do kraja godine prikupljeno oko 15 tona ove vrste otpada, što su količine koje se ponavljaju već nekoliko godina.

5. Na Posebnim sabirnim mjestima nastavljeno s otkupom ambalaže, te prikupljanjem glomaznog, opasnog, električnog i elektroničkog otpada,...
6. Stupanj odvojeno prikupljenog otpada povećao se je sa 46,1% u 2014. godini, na 50,1% u 2015. godini, čime smo ispunili državni cilj koji je predvidio ovaj rezultat do kraja 2020. godine. Ukupno je prikupljeno 2% manje otpada. Zbog bolje selekcije količina miješanog komunalnog otpada manja je za gotovo 10% u odnosu na godinu ranije. Najveći rast već tradicionalno bilježi bio otpad i zeleni otpad (5%), a bilježi se i porast odvojeno prikupljenog papira i stakla. Količine odvojeno prikupljene plastike su na razini 2014. godine

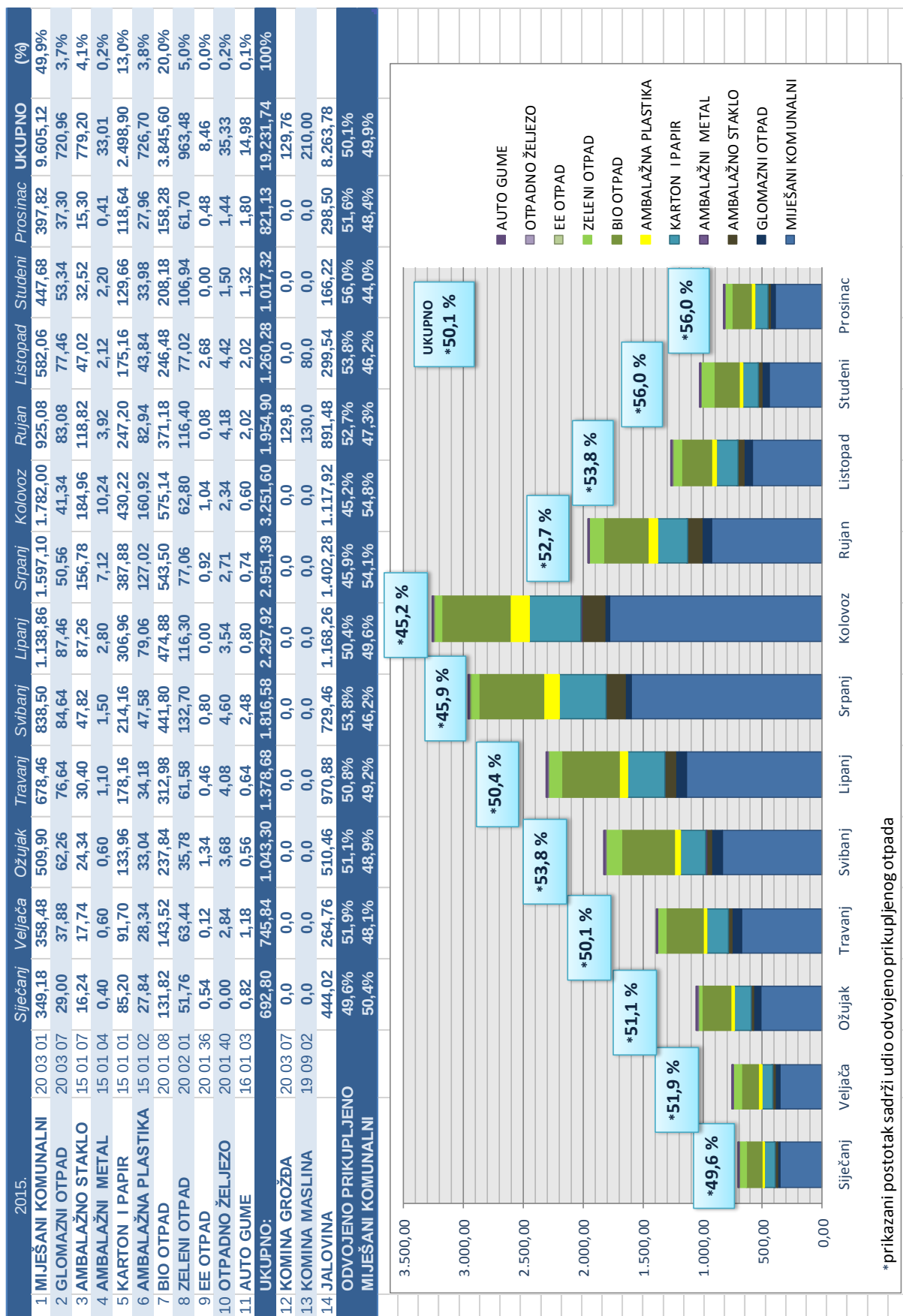
3.2. Gospodarenje otpadom u 2015. godini

Prema očekivanom, tijekom turističke sezone prikupili smo najveće količine komunalnog otpada (statistički podaci u prilogu) budući se tada broj korisnika povećava za oko šest puta. Broj reklamacija bio je minimalan, a većina ih se odnosi na buku prilikom odvoza ili nepropisno odložen otpad pokraj kontejnera.

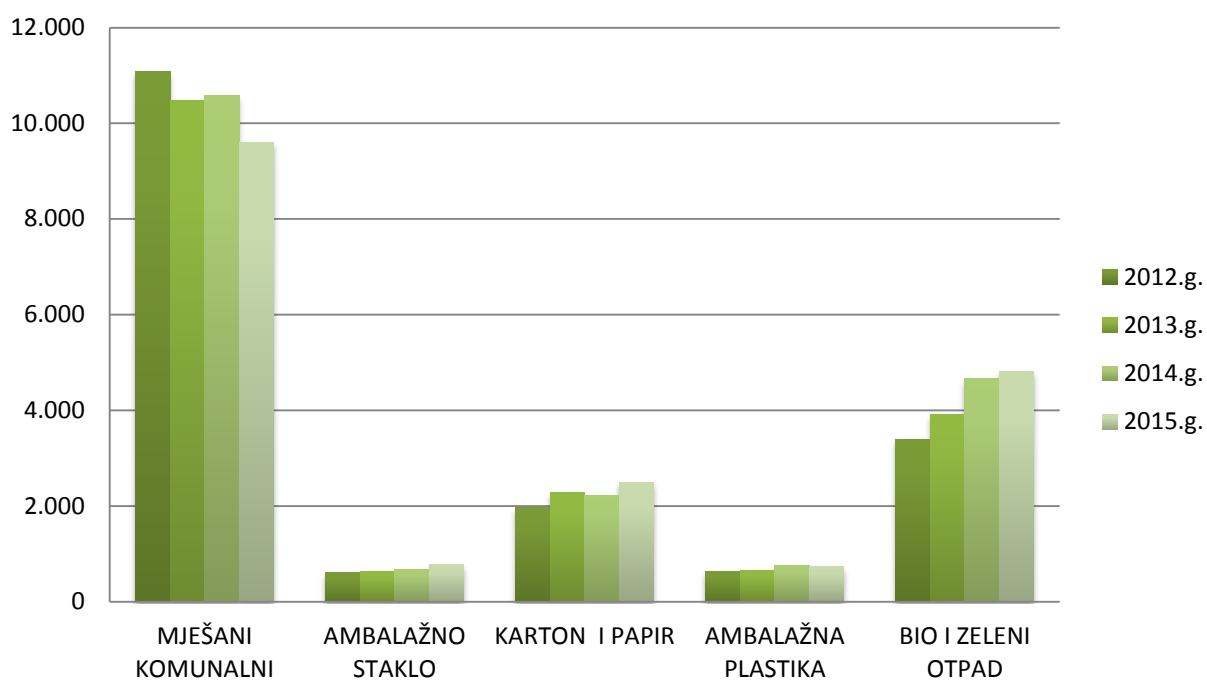
SLIKA: PRIKUPLJENE KOLIČINE OTPADA PO SEGMENTIMA u TONAMA 2015. godini



SLIKA: UDIO POJEDINE VRSTE OTPADA 2015.g.



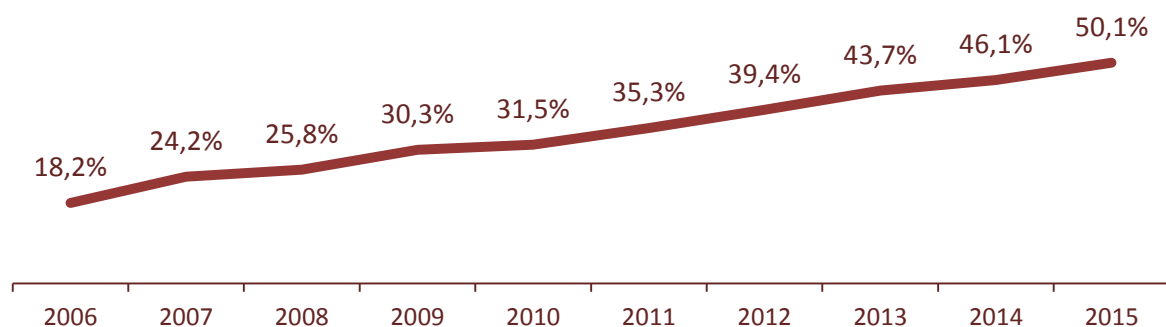
TABLICA: KOLIČINE KOMUNALNOG OTPADA 2012. - 2015. godina (u tis.tona)



TABLICA: KOLIČINE PRIKUPLJENOG AMB. OTPADA 2010. - 2015. godina (u mil.kom.)

u mil.kom.	2010		2011		2012		2013		2014		2015	
	PONIKVE	OSTALI	PONIKVE	OSTALI	PONIKVE	OSTALI	PONIKVE	OSTALI	PONIKVE	OSTALI	PONIKVE	OSTALI
PET	4,45	0,12	3,90	0,96	4,31	1,32	4,08	1,39	3,56	1,30	4,30	1,65
STAKLO	0,81	0,05	0,83	0,26	0,79	0,24	0,74	0,21	0,74	0,22	0,92	0,26
AL/FE	0,97	0,03	0,95	0,26	1,14	0,31	1,16	0,36	1,23	0,38	1,51	0,59
UKUPNO	6,23	0,20	5,68	1,48	6,24	1,87	5,98	1,96	5,53	1,90	6,73	2,50
	6,43		7,16		8,11		7,94		7,43		9,23	

SLIKA: POSTOTAK ODVOJENO PRIKUPLJENOG OTPADA OD 2006. DO 2015. GODINE.



Stupanj odvojeno prikupljenog otpada povećao se je sa 46,1% u 2014. godini, na 50,1% u 2015. godini, što je u skladu s Studijom. **U 2016. godini planira se postotak od 53% odvojeno prikupljenog otpada.** Hrvatska se je obvezala:

- do 31.12.2016. godine smanjiti udio biorazgradivog otpada u mješanom komunalnom otpadu za 50%. Krk je to postigao u 2013. godini.
- Odvojeno prikupiti 50% komunalnog otpada. Krk je to postigao u 2015. godini.

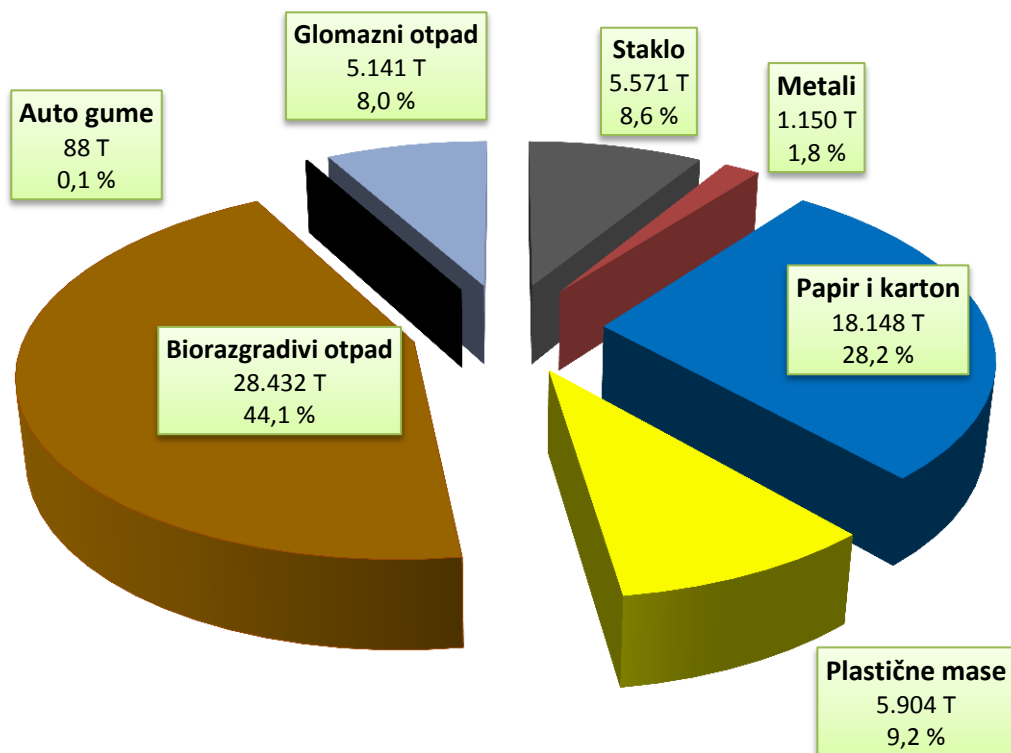
TABLICA: GODIŠNJI PREGLED KOLIČINE OTPADA 2006. – 2015.

	ukupno otpada, tona	odvojeno / prikupljeno, tona	odvojeno / prikupljeno, %	miješani komunalni otpad tona
2006.	19.720	3.598	18,2%	16.122
2007.	18.180	4.401	24,2%	13.779
2008.	18.979	4.894	25,8%	14.085
2009.	18.223	5.525	30,3%	12.698
2010.	18.140	5.709	31,5%	12.431
2011.	17.832	6.291	35,3%	11.537
2012.	18.285	7.204	39,4%	11.081
2013.	18.600	8.131	43,7%	10.469
2014.	19.625	9.056	46,1%	10.569
2015.	19.230	9.625	50,1%	9.605

TABLICA: GODIŠNJI PREGLED KOLIČINA OTPADA PO SEGMENTIMA ZA 2007. – 2015.

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Staklo	559	567	410	333	530	605	634	674	779
Metali	203	178	147	55	20	35	43	57	75
Papir i karton	1.476	1.567	1.477	1.668	1.808	1.971	2.286	2.223	2.499
Plastične mase	512	541	562	524	542	636	659	757	727
Biorazgradiv otpad	1.651	2.041	1.930	2.156	2.707	3.396	3.913	4.666	4.809
Auto gume	-	-	16	9	11	11	10	15	15
Glomazni otpad	-	-	983	964	673	549	586	664	721
UKUPNO	4.401	4.894	5.525	5.709	6.291	7.204	8.131	9.056	9.625
Otkup metala POSAM Krk	-	-	-	120	1.000	990	920	670	531
EE otpad POSAM-i	-	-	-	-	-	7	11	21	28
Tekstil	-	-	-	-	-	16	15	15	15
Komina masline	-	-	-	1.477	189	1.198	248	308	210

SLIKA: ODVOJENO PRIKUPLJENI OTPAD PO VRSTAMA OD 2006. DO 2015.



4. RADNA JEDINICA ENERGETIKA

Radna jedinica Energetika formirana je 01.01.2014. od kada započinje s radom i Ponikve eko otok Krk d.o.o. Aktivnosti radne jedinice su:

- provedba Interdisciplinarne strategije "0" emisija štetnih plinova za integrirani održivi razvoj otoka Krka,
- kontrola i održavanje fotonaponskog postrojenja „Treskavac“,
- održavanje, nadzor i upravljanje javne rasvjete,
- provođenje energetske certifikata,
- monitoring brojila JLS-a u sustavu ISGE,
- E-mobilnost na otoku Krku,
- certificiranje zgrada.

4.1. Javna rasvjeta

Održavanje javne rasvjete

Ponikve eko otok Krk d.o.o. započelo je sa održavanjem javne rasvjete od 01.01.2015. godine:

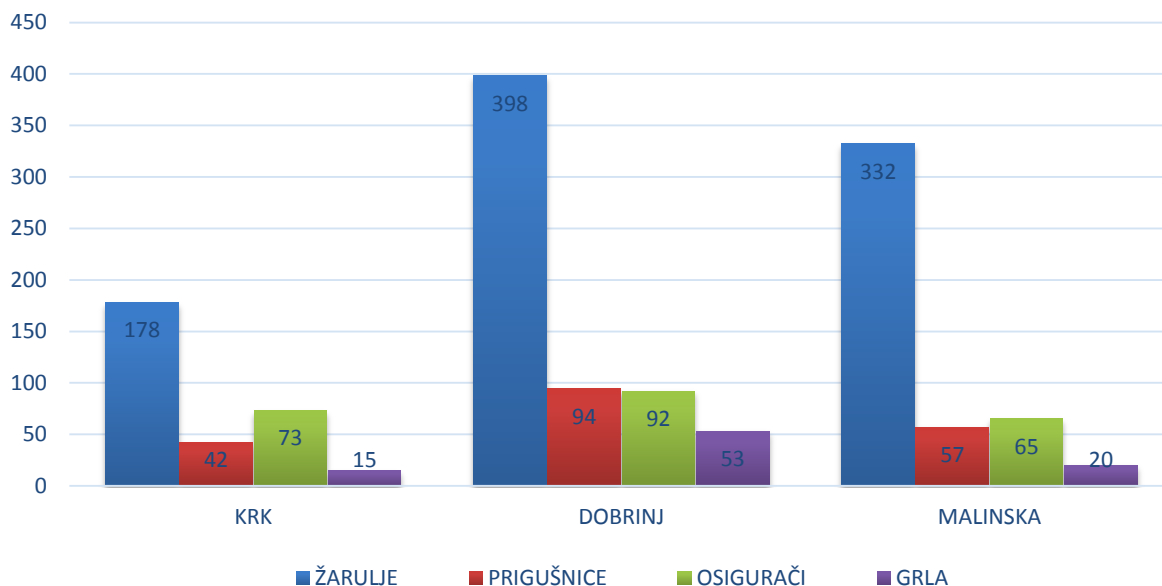
- Općina Dobrinj od 01.01.2015. godine
- Općina Malinska Dubašnica od 15.05.2016. godine
- Grad Krk od 15.6.2015. godine.

Održavanje javne rasvjete, sukladno preporuci skupštine, planira se započeti i u ostalim jedinicama lokalne samouprave po isteku koncesija.

Nabavljeno je vozilo sa radnom košarom, vrijednosti 469.204 kn putem lizinga na 5 godina sa 20% vlastitog učešća i kamatnom stopom od 4,5%.



U 2015. godini zaprimljene su **1002** prijave za otklon kvarova na javnoj rasvjeti, ukupno je zamijenjeno 908 žarulja, 230 osigurača, 193 prigušnice i 88 grla. Prosječno vrijeme otklona kvarova bilo je 26 sati (1 dan i 2 sata).

SLIKA: UTROŠENI MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE**Rekonstrukcija javne rasvjete**

Tijekom 2015. godine napravljena je projektna dokumentacija za rekonstrukciju javne rasvjete za Jedinice lokalne samouprave na području otoka Krka.

TABLICA : IZVJEŠTAJ O REKONSTRUKCIJI JAVNE RASVJETE

	LED (ugrađeno)	ZA REKONSTRUKCIJU	ZA IZGRADNJU *	UKUPNO
Grad Krk	889	975	0	1864
Općina Baška	123	625	28	776
Općina Dobrinj	14	1464	36	1514
Općina Malinska	65	1752	42	1859
Općina Omišalj	304	1254	20	1578
Općina Punat	49	543	20	612
Općina Vrbnik	0	473	4	477
UKUPNO	1444	7086	150	8680

* IZGRADNJA novih stupova i svjetiljki LED (ishođenje građevinske dozvole)

4.2. Energetska učinkovitost

ISO 50001:2011

Uveden sustav upravljanja energijom HRN EN ISO 50001:2011. Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost sufinancirao je troškove s 48.150,00 kn odnosno u visini od 50% vrijednosti investicije projekta (vrijednost projekta 96.750,00 kn).

Nacionalni informacijski sustav za gospodarenje energijom (ISGE)

Imenovanjem od strane svih Jedinica lokalne samouprave Ponikve eko otok Krk je pravna osoba zadužena za gospodarenje energijom u zgradama u vlasništvu svih sedam jedinica. U 2015. godini broj brojila za koje se očitavaju, kontroliraju i mjere podaci iznosi 140 i to u 75 zgrada u vlasništvu JLS-a. Kontinuirano se vodi potrošnja energenata (struja, voda, grijanje...) u svim zgradama u vlasništvu JLS i upisuju se podatke u nacionalni informacijski sustav za gospodarenje energijom (ISGE).

Certificiranje zgrada

Nakon dobivanja rješenja od ministarstva graditeljstva o ovlaštenju za provođenje energetske certificiranje i energetski pregled zgrada s jednostavnim tehničkim sustavom započelo je certificiranje zgrada u vlasništvu jedinica lokalne samouprave.

Energetski tim

Sastanci ENERGETSKOG TIM-a održavaju se kontinuirano jednom mjesečno. Zadaci i ciljevi energetskog tima su postizanje „ENERGETSKI NEOVISANOG OTOKA KRKA” u cilju njegova energetskog razvitka.

Članovi energetskog tima rade na inicijativi:

- izgradnje vjetroelektrana i neintegrirane sunčane elektrane na otoku,
- prelaska na LED tehnologiju javne rasvjete
- monitoringa i daljinskog očitavanja brojila na području cijelog otoka,
- za optičko povezivanje općina (napravljena studija za povezivanje zgrada JLS),
- za izgradnju energetske edukativnog centra,
- za razvoj širokopojasne mreže na području cijelog otoka „optika do svake kuće”,
- za izgradnju punionica za el. vozila, nabavku el. automobila, skutera i bicikli za grad/općine,

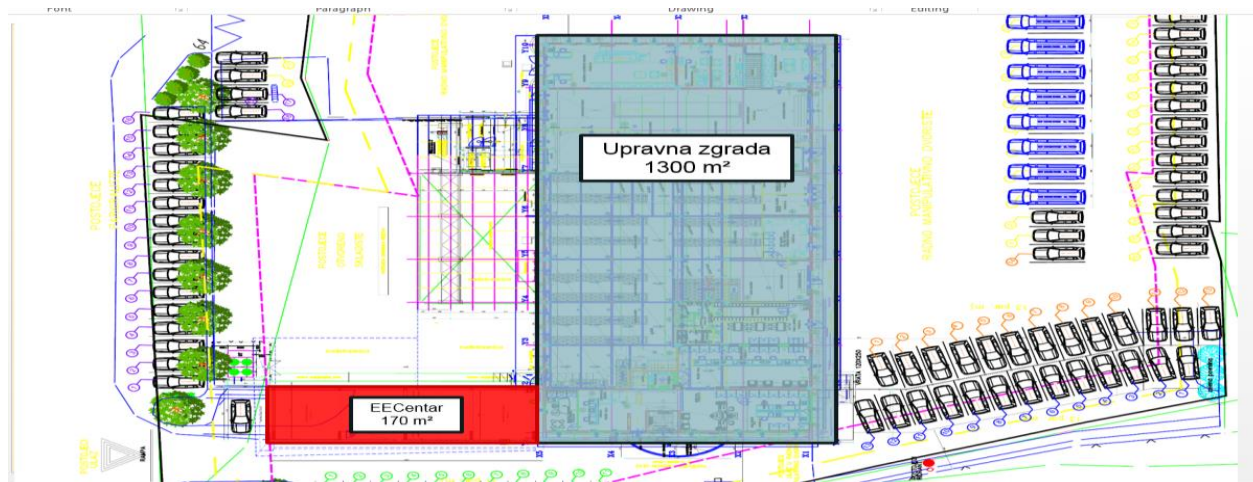
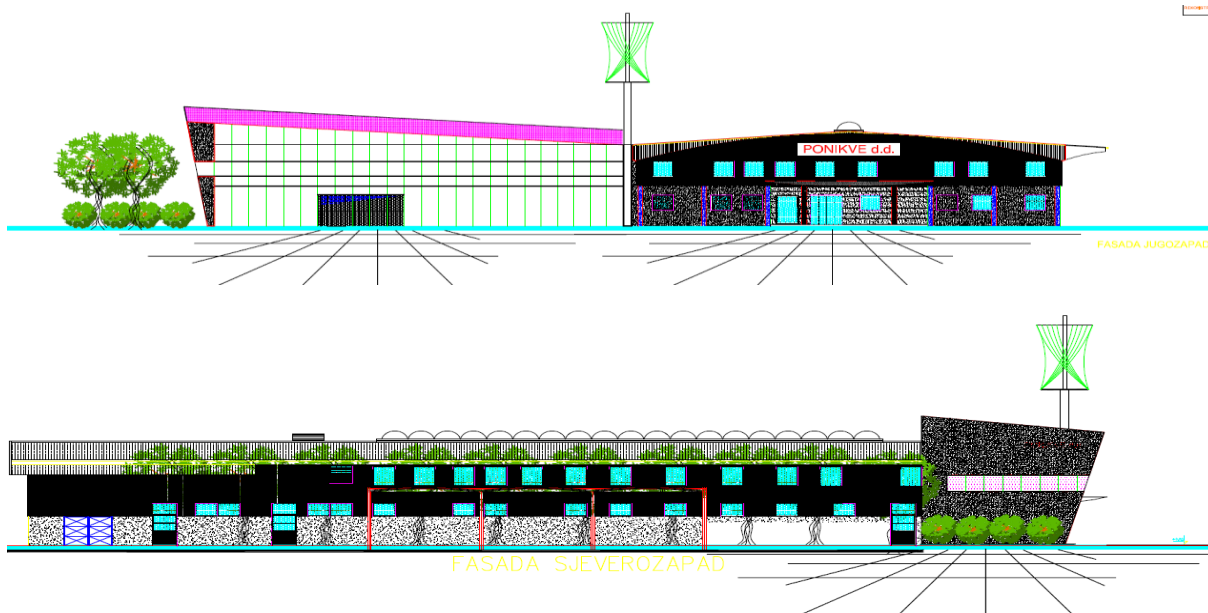
Aktivno se radi na informiranju i educiranju građana kroz radionice.

Energetski tim je nastavio pomagati građanima oko kandidiranja na javne pozive Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost za dobivanje sredstava za sufinanciranje energetske učinkovitosti i obnovljivih izvora energije.

Energetsko edukativni centar

EDUKACIJA

Tijekom cijele 2015.godine proveden je "Program edukacije iz područja energetske učinkovitosti i obnovljivih izvora energije za djecu na otoku Krku". Program je proveden u suradnji sa Fondom za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost. Sudjelovali su svi vrtići, osnovne i srednje škole na otoku Krku. Program se odvijao kroz radionice, prezentacije, natjecanja, predstave, predavanja i izlet. Glavne teme bile su: obnovljivi izvori energije, energetska učinkovitost, energetska obnovljivi turizam i održivi krajobraz. Tijekom programa izrađeno je mnogo edukativnih materijala, od kojih valja spomenuti: edukativni animirani film za djecu i odrasle, edukativna lutkarska predstava, brušure, leci, radni listovi, audio i video materijali. Program je polučio mnogobrojne rezultate, a djeca i učenici reagirali su jako pozitivno i usvojili su puno novih spoznaja i znanja. Kombinacija sadržaja prezentirana kroz integrirano učenje koje predstavlja korištenje multimedije prenosi znanje na jedinstven način. Učenje je brže i bolje, a na taj način prezentirani materijal je zanimljiviji, čak i zabavan. Sveukupna vrijednost projekta iznosila je: 196.500,00 kn, od čega je Fond sudjelovao sa sufinanciranjem od 60% (117.900,00 kn). U 2016. godini u planu je kandidiranje na fondove za izgradnju Energetsko edukativnog centra koji bi na jednom mjestu imao mogućnost cjelovite edukacije (ishođena građevinska dozvola svibanj 2015).



4.3. Obnovljivi izvori energije

Vjetropotencijal otoka Krka

Određene su 4 moguće lokacije, od kojih je lokacija Obzova najisplativija. Otok Krk ima dobre potencijale iskorištavanja energije vjetra vjetroelektrana, te se predviđa izgradnja vjetroparka koji bi pokrio cca. 60% potreba za električnom energijom otoka Krka. Proizvodna cijena na lokaciji



Obzova je konkurentna tržišnim i isplativa je bez poticajnih cijena otkupa električne energije. Promidžba otoka Krka kao zelenog uz pomoć ovakvog projekta bi dobio dodatni poticaj jer bi se stvorila prepoznatljiva vizura. Lokalna zajednica pokreće ovaj projekt koji će imati značajan doprinos lokalnom gospodarstvu.

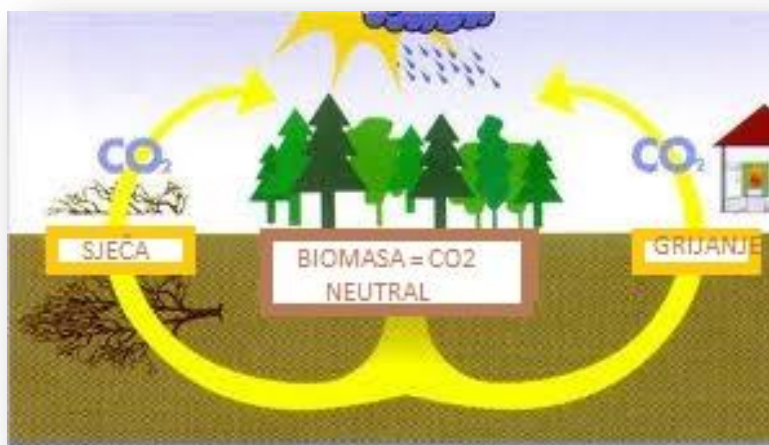
U 2015. godini uspostavili suradnju sa udrugom O.A.ZA. koja je započela razvoj projekta "Kids and Wind". Projektom "Kids and Wind" planira se izgraditi vjetroatregat od 2,5 MW koji bi bio u suvlasništvu oko 3.000 djece iz cijele Hrvatske a bio bi postavljen na otoku Krku.



Biopotencijal otoka Krka

Napravljena je Studija izvodljivosti proizvodnje energenata (sječka, briket) iz biomase otoka Krka. Osnovna namjera Studije izvodljivosti je korištenje definirane biomase otoka Krka za vlastite energetske potrebe otoka.





Prema podacima iz studije "STRATEGIJA NULTE EMISIJE STAKLENIČKIH PLINOVA ZA INTEGRIRANI ODRŽIVI RAZVOJ OTOKA KRKA", u javnim ustanovama, na godišnjoj razini ukupno se potroši 2,470.000 kWh električne energije i 550 t lož ulja za grijanje. U daljni razvoj projekta (ishođenje lokacijske dozvole i izrada glavnog projekta) moguće je

krenuti nakon izmjena i dopuna prostornog plana Općine Vrbnik koje se očekuju do polovice 2016. godine.

Daljni razvoj projekta i uvođenje novog energenta (sječke, briketa) u javne ustanove (vrtići, škole, starački domovi, zgrade JLS...) zahtjevat će izradu projektne dokumentacije rekonstrukcije kotlovnica i proračun za dimenzioniranje kotlova odnosno spremnika za biomasu.

Očekuje se ishođenje lokacijske dozvole do kraja 2016 godine, te je isto tako potrebno krenuti u projektiranje i izradu projektne dokumentacije rekonstrukcija kotlovnica za prelazak na novi energent u javnim ustanovama. Zamjenom postojećih energenata u javnim ustanovama smanjila bi se emisija fosilnog CO₂ za 1975 t/god na razini otoka Krka. Ovaj način potrošnje bioenergenta pridonijeti će provođenju STRATEGIJE "0" EMISIJE STAKLENIČKIH PLINOVA OTOKA KRKA.

U 2015. godini Projekt apliciran u zajednici sa Europskim otocima Sardegna, Mallorca, Krk te Francuskom pokrajnom na InterregMED



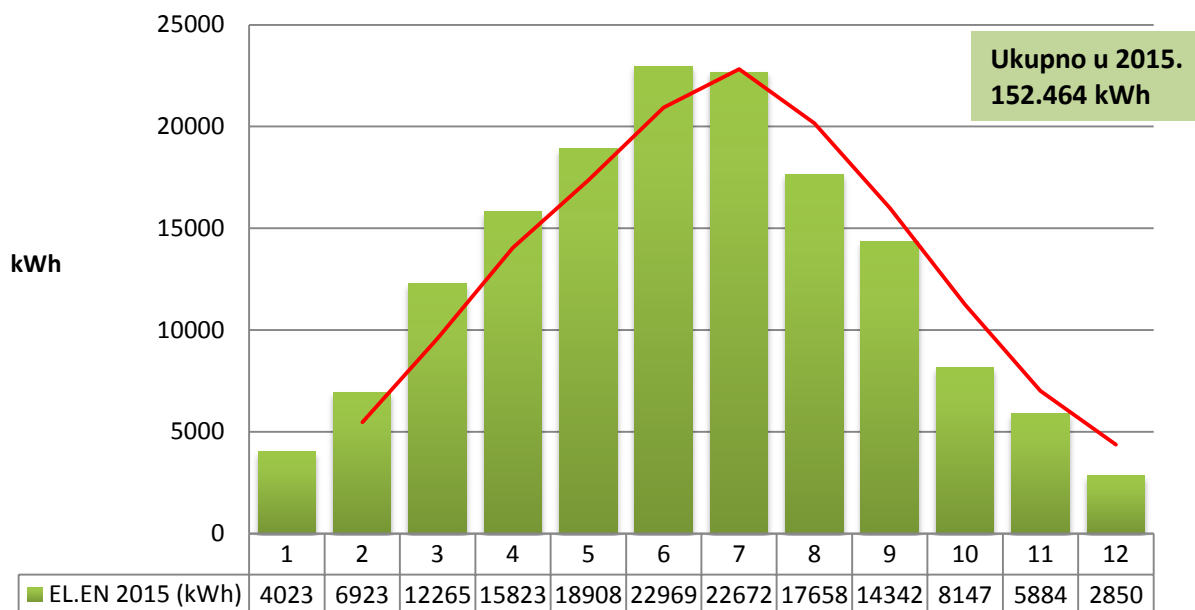
Fotonaponska elektrana „Treskavac“

Fotonaponsko postrojenje „Treskavac“ ukupne investicije 1.631.251 kn spojeno je na mrežu i započelo sa proizvodnjom električne energije u studenom 2012. godine. U 2015. godini proizvedeno je 152.464 MWh el. energije, odnosno ostvaren prihod od 397.300 kn. S obzirom na godišnje prihode očekuje se povrat investicije u periodu od 4,5 godine.

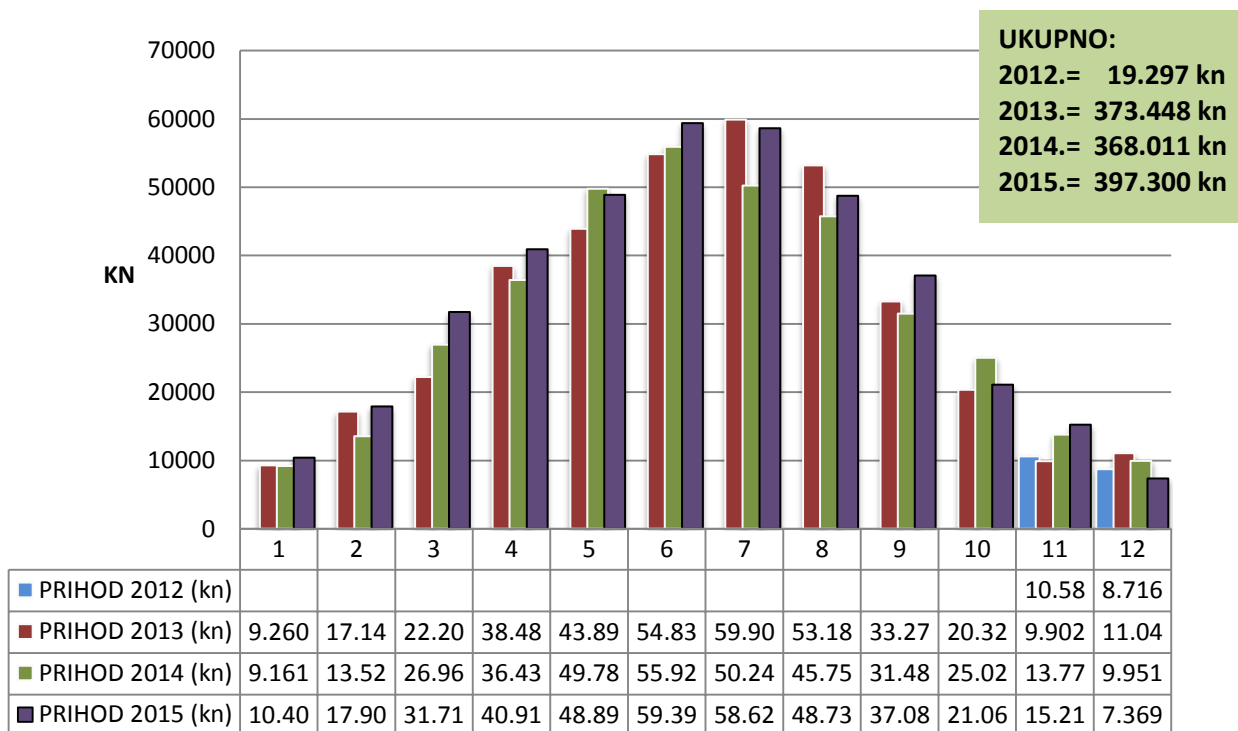
SLIKA: Krov hale Treskavac sa fotonaponskim postrojenjem.



SLIKA: PROIZVEDENA EL.ENERGIJA (kWh) u 2015 godini.



SLIKA: PRIHOD OD PROIZVEDENE EL.ENERGIJE (Kn) 2012.-2015. godini.



4.4. E-Mobilnost

Elektro punionice

U izvještajnoj godini Jedinice lokalne samouprave prijavile su se na javni poziv za neposredno sufinanciranje projekta poticanje čistijeg transporta „elektro punionice za brzo punjenje električnih vozila“. Sve JLS dobile sredstva od fonda, a Ponikve su provele objedinjen postupak javne nabave za nabavku i izgradnju elektro punionica. Na natječaju je kao najpovoljniji ponuđač odabrana tvrtka Hrvatski Telekom d.d.

Očekuje se izgradnja punionica do kraja svibnja 2016.godine.

	Količina	FOND	JLS	UKUPNO
Grad Krk	2	112.132,37 kn	89.653,46 kn	201.785,83 kn
Općina Baška	2	87.382,37 kn	95.058,52 kn	182.440,89 kn
Općina Dobrinj	2	87.382,37 kn	96.038,96 kn	183.421,33 kn
Općina Malinska-Dubašnica	1	58.517,39 kn	39.011,59 kn	97.528,98 kn
Općina Omišalj	1	43.691,18 kn	52.466,24 kn	96.157,42 kn
Općina Punat	1	43.691,18 kn	48.022,11 kn	91.713,29 kn
Općina Vrbnik	1	43.691,18 kn	48.132,36 kn	91.823,54 kn
UKUPNO	10	476.488,03 kn	468.383,23 kn	944.871,26 kn

Napomena: u cijene uključen PDV



Prerada vozila na električni pogon

U 2015. godine Radna jedinica energetika u suradnji sa *E-mobile timom Krk* nastavila na razvoju projektu konverzije klasičnog automobila u svoj prvi automobil na električni pogon. Članovi *E-mobile timKrk* tima su zaposlenici Ponikve eko otok Krk i vanjski stručnjaci.

Uređena je radiona za preradu automobila na el.pogon i u tijeku je konverzija automobila. Za „preradu vozila na električni pogon“ dobivena su i sredstva Fonda u visini od **56.000,00 kn**.

Električna vozila

S Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost potpisan je Ugovor o sufinanciranju nabavke 10 električnih vozila u visini od **656.000,00 kn**. Postupak nabave provest će se tijekom 2016. godine.

4.5. Elektronička komunikacijska infrastruktura - EKI

Izrađen je programski projekt: „Svjetlovodna infrastruktura za povezivanje JLS otoka Krka“ u ožujku 2014. Započelo se sa izradom dokumentacije o potrebnim radovima i troškovima potrebnim za spajanje zgrada JLS-a sa Upravnom zgradom Ponikava poradi uspostave zajedničke fiksne telefonske mreže i interneta i smanjenja troškova za Jedinice lokalne smouprave.

U planu za 2016. godinu izrada idejne i projektne dokumentacije svjetlovodne mreže otoka Krka za mjesta gdje će se graditi kanalizacija kroz EU projekt.

U 2015.godine Ponikve eko otok Krk uprihodovao je od najma elektroničke komunikacijska infrastrukture 238.116,04 kn, od toga od Metroneta 60.000,00 kn, Optime 76.384,00 kn i Ponikve voda 101.732,04 kn.

**V. GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA *PONIKVE VODA d.o.o.* ZA
2015. GODINU**

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Predhodna godina	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)		547.180.871,25	579.611.232,00
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	1.2.6.,7	691.551,17	548.336,58
1. Izdaci za razvoj			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava			
3. Goodwill			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine			
5. Nematerijalna imovina u pripremi			
6. Ostala nematerijalna imovina 011+013-02906-02908		691.551,17	548.336,58
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	1.2.6.,7,8	545.815.720,08	578.389.295,42
1. Zemljište 010	7.	7.522.136,47	10.918.379,31
2. Građevinski objekti 012+ 020-02901-02907-0290-0294	7.	437.518.261,34	467.877.414,30
3. Postrojenja i oprema 021-0291-02900-02902-02903-02904	7.	16.597.760,61	15.398.039,36
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina 022-02951-0295-02952	7.	7.102.921,21	8.124.391,74
5. Biološka imovina			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu 026	8.	8.117.229,33	5.862.504,12
7. Materijalna imovina u pripremi 024+025	7.	68.957.411,12	70.208.566,59
8. Ostala materijalna imovina			
9. Ulaganje u nekretnine			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)		673.600,00	673.600,00
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika 040		673.600,00	673.600,00
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi			
5. Ulaganja u vrijednosne papire			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)			
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit			
3. Ostala potraživanja			
V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)		26.243.142,99	21.387.303,52
I. ZALIHE (036 do 042)	1.2.7.,9	4.082.785,27	3.847.146,83
1. Sirovine i materijal 300+310		4.034.386,09	3.821.529,84
2. Proizvodnja u tijeku			
3. Gotovi proizvodi			
4. Trgovačka roba			
5. Predujmovi za zalihe 361		48.399,18	25.616,99
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji			
7. Biološka imovina			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)		9.821.131,67	8.825.975,76
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika			

Naziv pozicije	AOP oznaka	Predhodna godina	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
2. Potraživanja od kupaca 120-129	1.2.8.,10	7.968.564,74	8.587.500,43
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika 163		0,00	4.700,27
5. Potraživanja od države i drugih institucija 1470+167+186+180	1.2.9.,11	27.369,69	51.859,81
6. Ostala potraživanja 147-1470-145	1.2.10.,12	1.825.197,24	181.915,25
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)		5.397.570,50	3.686.395,91
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi			
5. Ulaganja u vrijednosne papire			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično 101	1.2.11.,13	5.397.570,50	3.686.395,91
7. Ostala financijska imovina			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI 100+102+107	1.2.12.,14	6.941.655,55	5.027.785,02
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČ. PRIHODI 190+191		148.858,63	202.585,43
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)		573.572.872,87	601.201.120,95
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	42767	67.336.033,60	97.349.384,14
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	1.2.13.,15	369.908.708,75	374.885.611,44
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL 900		322.395.200,00	322.395.200,00
II. KAPITALNE REZERVE 942+943+944+946		44.537.052,61	48.995.955,12
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)		859,43	859,43
1. Zakonske rezerve			
2. Rezerve za vlastite dionice			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)			
4. Statutarne rezerve			
5. Ostale rezerve 923		859,43	859,43
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)		2.871.701,42	2.975.596,71
1. Zadržana dobit 930		2.871.701,42	2.975.596,71
2. Preneseni gubitak			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	006	103.895,29	518.000,18
1. Dobit poslovne godine		103.895,29	518.000,18
2. Gubitak poslovne godine			
VII. MANJINSKI INTERES			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)			
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze			
2. Rezerviranja za porezne obveze			
3. Druga rezerviranja			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	1.2.14.,16	12.162.066,35	21.173.973,05
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično			
3. Obveze prema bankama i drugim finan.institucijama 252+253+254		12.162.066,35	21.173.973,05
4. Obveze za predujmove			
5. Obveze prema dobavljačima			
6. Obveze po vrijednosnim papirima			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi			

Naziv pozicije	AOP oznaka	Predhodna godina	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
8. Ostale dugoročne obveze			
9. Odgođena porezna obveza			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	1.2.15.	21.517.052,47	12.318.919,29
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama 251	15/ii/	3.496.362,23	2.979.447,20
4. Obveze za predujmove 230	017	202.038,80	137.845,16
5. Obveze prema dobavljačima 220	018	12.474.299,74	5.614.610,14
6. Obveze po vrijednosnim papirima			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi			
8. Obveze prema zaposlenicima 264+271	019	577.419,06	718.363,89
9. Obveze za poreze, dop. i sl. davanja 260+261+273i4+276+286+285	020	388.005,12	664.912,30
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji			
12. Ostale kratkoročne obveze 267+268+269+245	021	4.378.927,52	2.203.740,60
E) ODGOĐENO PL. TROŠ. I PRIHOD BUDUĆ.			
RAZ.283+284+290+296+297		169.985.045,30	192.822.617,17
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)		573.572.872,87	601.201.120,95
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	1.2.16.,22	67.336.033,60	97.349.384,14
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice			
2. Pripisano manjinskom interesu			

Naziv poduzetnika:

Porezni broj:

64125437677

Ponikve voda d.o.o.

Šifra djelatnosti:

3600

Adresa:

Oznaka vlasništva:

11

Vršanska 14 Krk

U Krku, 11.04.2016.

Zvezdana Ponoš

Voditelj računovodstva


PONIKVE VODA d.o.o.
 Krk, Vršanska 14


Frane Mrakovčić

Osoba ovlaštena za zastupanje

RAČUN DOBITI I GUBITKA
od 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac POD-
RDG

Naziv pozicije	AOP ozna	Rbr. bilješke	Protekla godina	Tekuća godina
1	2	3	5	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.2.1.,2	45.778.843,26	50.427.315,97
1. Prihodi od prodaje 750-75009+751+752+758	112		38.957.295,09	41.526.787,93
2. Ostali poslovni prihodi 767+77170+77191+77611+77612+783+757+785+786+787+789+77610+75	113		6.821.548,17	8.900.528,04
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.2.3.,4	45.988.781,15	49.752.990,47
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.2.3.1.,4.1.	14.500.000,78	19.201.869,25
a) Troškovi sirovina i materijala 400+401+402+403+404+4200	117		7.204.375,02	7.703.030,10
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi 410+412+413+414+417+418+419+420-4200	119		7.295.625,76	11.498.839,15
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.2.3.2.,4.2.	11.341.628,93	11.141.266,57
a) Neto plaće i nadnice	121		6.834.142,01	6.851.715,76
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća 470+471	122		2.876.650,63	2.680.065,25
c) Doprinosi na plaće 472+473	123		1.630.836,29	1.609.485,56
4. Amortizacija 430	124	1.2.3.3.,4.3.	15.482.726,88	15.828.222,63
5. Ostali troškovi 440+441+442+443+444+445+446+447+448+449+460+474+475+476	125	1.2.3.4.,4.4.	1.438.389,94	1.489.232,40
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.2.3.5.,4.5.	1.506.269,93	225.899,88
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) 4540	128		1.506.269,93	225.899,88
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi 730+733+735+737+739	130	1.2.3.6.,4.6.	1.719.764,69	1.866.499,74
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.2.2.,3	604.308,00	382.214,69
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s 771000+771001+771200+771210+771230+77200	133		604.308,00	382.214,69
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihod 77612	136			
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141) 721+722	137	1.2.4.,5	239.048,73	371.821,37
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			

Naziv pozicije	AOP ozna	Rbr. bilješke	Protekla godina	Tekuća godina
1	2	3	5	5
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139		239.048,73	371.821,37
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	6	46.383.151,26	50.809.530,66
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	6	46.227.829,88	50.124.811,84
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.2.5.,6	155.321,38	684.718,82
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		155.321,38	684.718,82
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150			
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.2.5.,6	51.426,09	166.718,64
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.2.5.,6	103.895,29	518.000,18
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		103.895,29	518.000,18
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154			
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158			
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			

Naziv pozicije	AOP ozna	Rbr. bilješke	Protekla godina	Tekuća godina
1	2	3	5	5
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167			
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168			
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

Naziv poduzetnika:

Porezni broj:

64125437677

Ponikve voda d.o.o.

ifra djelatnosti:

3600

Adresa:

iaka vlasništva:

11

Vršanska 14 Krk

U Krku, 11.04.2016.

Zvezdana Ponoš

Voditelj računovodstva

PONIKVE VODA d.o.o.
Krk, Vršanska 14

Frane Mrakovčić

Osoba ovlaštena za zastupanje

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA U 2015. GODINI

	UPISANI KAPITAL	KAPITALNE REZERVE		ZADRŽANA DOBIT	DOBIT POSLOVNE GODINE	UKUPNO
		ULAGANJA OPĆINA I GRADOVA	OSTALE REZERVE			
31.12.2014.	322.395.200,00	44.537.052,61	859,43	2.871.701,42	103.895,29	369.908.708,75
- Ulaganja u 2015.	-	4.458.902,51	-	-	-	4.458.902,51
- Prijenos u zadržanu dobit	-	-	-	103.895,29	-103.895,29	0,00
- Dobit tekuće godine	-	-	-	-	518.000,18	518.000,18
31.12.2015.	322.395.200,00	48.995.955,12	859,43	2.975.596,71	518.000,18	374.885.611,44

Odobreno od uprave:

Frane Mrakovčić




 POKREĆ VODA d.o.o.
 14 Vršanska 14

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Ponikve voda je društvo s ograničenom odgovornošću (dalje: Društvo) za komunalne djelatnosti.

Prema postojećim podacima i dokumentima Društvo je registrirano 19.03.1960. godine u Okružnom privrednom sudu u Rijeci pod nazivom Komunalno poduzeće "Ponikve" Krk za obavljanje različitih komunalnih djelatnosti, sličnih kojima se i danas bavi. Od osnutka pa do danas Društvo je prošlo mnoge statusne i druge promjene. Udruživanjem 1986. godine s poduzećem "Komunalac" Omišalj, Društvo je proširilo djelokrug rada na čišćenje i održavanje javnih i zelenih površina, skupljanje, odvoz i zbrinjavanje komunalnog otpada.

Radi usklađivanja sa Zakonom o vodama bilo je potrebno sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a koje nisu javna vodoopskrba i javna odvodnja izdvojiti iz poslovanja. Stoga su osnivači Ponikve d.o.o. odlučili da će postojeće društvo nastaviti obavljati djelatnost vodoopskrbe i javne odvodnje, a za obavljanje drugih djelatnosti osnovali su dva nova Društva.

Rješenjem trgovačkog suda u Rijeci Tt-13/9542-2 od 31.12.2013. godine Društvo nastavlja poslovati pod nazivom Ponikve voda d.o.o. Krk.

Danas se radi o srednje velikom komunalnom društvu u 100 %-tnom vlasništvu svih jedinica lokalne samouprave otoka Krka. Temeljni kapital Društva upisan je u sudski registar navedenog suda u iznosu od 322.395.200 kn.

Osnovne djelatnosti Društva su:

- *proizvodnja i distribucija pitke vode*
- *odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda.*

Osim navedenih djelatnosti Društvo se bavi i montažama mjesnih cjevovoda (vode i kanalizacije), izradom vodovodnih i kanalizacijskih priključaka.

Društvo ima skupštinu društva i upravu.

Skupštinu društva čine članovi društva (osnivači) – jedinice lokalne samouprave, a njome predsjedava predsjednik. Predsjednik skupštine imenuje se na vrijeme od godinu dana.

Svaki član skupštine ostvaruje prava i dužnosti sukladno veličini temeljnog uloga.

Skupština društva odlučuje o svim bitnim stvarima kao što su financijski izvještaji, godišnji planovi poslovanja, investicijski i razvojni planovi, cijene komunalnih usluga i slično.

Poslove društva vodi uprava koja se sastoji od jednog direktora kojeg imenuje skupština na vrijeme od 4 godine. Uprava društva zastupa društvo, rukovodi i organizira proces rada i poslovanja te obavlja i druge poslove na temelju zakona i ovlaštenja.

Direktor društva je FRANE MRAKOVČIĆ.

Temeljem Obavijesti o razvrstavanju poslovnog subjekta prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti koju je izdao Državni zavod za statistiku Zagreb, od 13. siječnja 2014. godine, Društvo ima brojčanu oznaku razreda 3600 – Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom, matični broj poslovnog subjekta je 3292525, a OIB je 64125437677.

U 2015. godini Društvo je prosječno zapošljavalo 83 radnika, u 2014. godini 85 radnika.

1.1. OKVIR ZA PREZENTIRANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji za 2015. godinu sastavljeni su u skladu s propisima Republike Hrvatske, te računovodstvenim politikama poduzetnika.

Računovodstvene politike Društva usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (NN 30/08, 04/09, 58/11, 140/11) koje poduzetnik ima obvezu primjenjivati temeljem Zakona o računovodstvu (NN 109/07, 54/13, 121/14) uz izuzetak iskazivanja tečajnih razlika. Društvo je odstupilo od računovodstvene politike svođenja obveze po kreditu iz Projekta Jadran na srednji tečaj HNB-a (vidi Bilješke 1.2.2., 1.2.4, 15) već tečajne razlike iskazuje iz platnog prometa. Na navedeni način je postupilo iz razloga što se sredstva za vraćanje te obveze osiguravaju iz posebno prikupljene naknade za razvoj.

Društvo je pozicije u financijskim izvještajima iskazalo u skladu sa zahtjevima iz Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 38/08, 12/09, 130/10).

Podaci u financijskim izvještajima prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK), kao izvještajnoj valuti u Republici Hrvatskoj.

Dopunske informacije uz financijske izvještaje ne čine financijska izvješća već se iskazuju u svrhu dopunske analize.

1.2. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 2015. godinu su računovodstvene politike koje su donesene na skupštini društva 17. studenog 2014. godine.

1.2.1. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi obuhvaćaju prihode od prodaje i ostale poslovne prihode, a iskazani su po fakturiranoj vrijednosti (vidi Bilješku 2).

Prihodi od prodaje obuhvaćaju prihode od prodaje vode i pružanja usluga.

Ostale poslovne prihode čine prihodi od subvencija Ministarstva, naplate šteta od osiguranja, prihodi iz ranijih godina, refundacije, prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja, prihodi u visini amortizacije imovine nabavljene iz namjenskih sredstava i slično.

Društvo je u 2015. godini iskazalo prihod od naplaćene naknade za razvoj koja je namjenski utrošena za nabavku imovine koja se ne amortizira (zemljište i ulaganja povezana sa zemljištem za izgradnju komunalne infrastrukture) i koja ne može biti predmet prodaje.

Temeljem Zakona o otocima i Ugovora sklopljenog u prosincu 2002. godine, nadležno Ministarstvo Uprave za otoke podmirivalo je Društvu razliku u cijeni vode za domaćinstva čiji članovi imaju prebivalište na otoku, a opskrbljuju se pitkom vodom cestovnim vozilom (vidi Bilješku 2 b) /i/).

1.2.2. FINACIJSKI PRIHODI

Financijske prihode čine kamate na nepravovremena plaćanja, kamate na novčana sredstva na žiro-računima te tečajne razlike.

1.2.3. POSLOVNI RASHODI

Poslovne rashode čine materijalni troškovi, troškovi osoblja, amortizacija, ostali troškovi, vrijednosno usklađenje potraživanja i ostali poslovni rashodi (vidi Bilješku 4).

1.2.3.1. Materijalne troškove čine troškovi materijala, rezervnih dijelova, energije i goriva, troškovi sitnog inventara i zaštitne odjeće, poštanski i telefonski troškovi, tekuće i investicijsko održavanje, prijevozne usluge, intelektualne usluge i ostale usluge.

Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja vlastitih sredstava rada pokrivaju se iz prihoda obračunskog razdoblja kada nastanu. Rekonstrukcije i adaptacije kojima se mijenja kapacitet ili namjena osnovnih sredstava, knjiže se kao povećanje vrijednosti osnovnih sredstava.

1.2.3.2. Troškove osoblja čine neto plaće i naknade plaća zajedno sa porezima i doprinosima iz i na plaće.

1.2.3.3. Amortizacija

Obračun amortizacije obavlja se pojedinačno za svako sredstvo razvrstano po amortizacijskim grupama po linearnoj metodi, a po stopama koje ne prelaze porezno dopustive stope.

Novonabavljena imovina amortizira se od prvog dana sljedećeg mjeseca kad se stavi u uporabu.

U slučaju rashoda ili prodaje, imovina se amortizira zaključno s mjesecom u kojem je došlo do rashoda ili otuđenja.

Jedanput amortizirano sredstvo dugotrajne imovine više se ne otpisuje.

1.2.3.4. Ostale troškove poslovanja čine dnevnice, troškovi prijevoza na posao i s posla, ostala materijalna prava zaposlenih, premije osiguranja, troškovi stručnog obrazovanja, reprezentacija, komunalna naknada, koncesijska naknada, članarine komorama, bankarske usluge, doprinosi za šume, slivne vode.

1.2.3.5. Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine obuhvaća usklađivanje vrijednosti potraživanja od kupaca koja su utužena ili za koja je pokrenut postupak ovrhe.

1.2.3.6. Ostali poslovni rashodi odnose se na neotpisanu vrijednost prodane i rashodovane dugotrajne materijalne imovine i materijala i ostale rashode.

1.2.4. FINANCIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine zatezne kamate, kamate po kreditima i negativne tečajne razlike.

1.2.5. DOBIT TEKUĆE GODINE

Iz razlike ukupnih prihoda i rashoda proizlazi dobit prije oporezivanja. Prema obračunu poreza na dobit, Društvo ima obvezu poreza na dobit. Po odbitku poreza, preostaje dobit tekuće godine (vidi Bilješku 6).

1.2.6. DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Ulaganja u materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom godine evidentiraju se po nabavnoj vrijednosti. Nabavnu vrijednost čini fakturna vrijednost nabavljene imovine uvećana za sve troškove nastale do njezinog stavljanja u uporabu (vidi Bilješku 7).

Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina, ako im je vijek trajanja duži od jedne godine i pojedinačna nabavna cijena veća od 3.500 kn.

Neotpisana vrijednost otuđenih i rashodovanih sredstava knjiži se na teret ostalih poslovnih rashoda.

Troškovi izgradnje dugotrajne imovine u vlastitoj režiji obuhvaćaju vrijednost utrošenog materijala i troškova rada radnika.

Društvo koristi sljedeće stope amortizacije (vidi Bilješku 4.3.):

	2014. %	2015. %
-za građevinske objekte	1,5-10	1,5-10
-osobne automobile	15,5	15,5
-nematerijalnu imovinu, opremu i vozila	5-12,5	5-12,5
-računala, računalnu opremu, programe, telefone i opremu za računalne mreže	10 - 20	10 - 20
-ostalu nespomenutu imovinu	6,7 - 20	6,7 - 20

U okviru dugotrajne imovine iskazuju se dani predujmovi za materijalnu imovinu, a odnose se na dani predujam za kupnju postojećih građevina (cjevovoda) od INA-industrija nafte d.d. Zagreb te predujam dan dobavljaču za građevinske radove u sklopu Projekta Jadran - Podprojekta Malinska-Njivice (vidi Bilješku 8).

1.2.7. ZALIHE

Zalihe vodovodnog materijala koji se koristi za tekuće, investicijsko održavanje i investicije u vlastitoj režiji, iskazuju se po stvarnim nabavnim cijenama materijala. Utrošak materijala obavlja se primjenom metode prosječne nabavne cijene.

Sitan inventar, alat i autogume, otpisuju se u cijelosti kod stavljanja u uporabu.

1.2.8. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Potraživanja od kupaca (Bilješka 10.) obuhvaćaju sva potraživanja za isporučenu vodu i izvršene usluge (odvodnja otpadnih voda, pražnjenje septičkih jama).

Saldo potraživanja sadrži također:

- potraživanja za obračunatu naknadu za Hrvatske vode Zagreb (zaštita i korištenje voda).
- potraživanja za naknadu za razvoj koja je prihod društva i koju snosi krajnji potrošač, a koristi se za financiranje vodnih građevina (izgradnju vodovoda, kanalizacijskih kolektora i uređaja za pročišćavanje voda) sukladno odlukama jedinica lokalne samouprave. Naknada za razvoj obračunava se od 01. lipnja 2010. godine.

Društvo je iskazalo u poslovnim knjigama obvezu prema Hrvatskim vodama za dio koji njima pripada (Bilješka 20) i odgođeni prihod za naknadu za razvoj (Bilješka 22 a) /iii/).

Usklađenje vrijednosti potraživanja obavlja se temeljem saznanja da potraživanje nije u roku naplaćeno, odnosno da su nastale okolnosti neizvjesnosti naplate i da je utuženo, prijavljeno u stečajnu masu ili u predstečajnu nagodbu i u slučaju kada je nenaplativo.

1.2.9. POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA odnose se na potraživanja za porez na dodanu vrijednost, potraživanja od nadležnog Ministarstva poljoprivrede za podmirivanje razlike u cijeni vode, potraživanja za refundacije bolovanja i ostala potraživanja (vidi Bilješku 11).

1.2.10. OSTALA POTRAŽIVANJA odnose se na potraživanja od Grada Krka i Ponikve usluga, potraživanja za kamate po viđenju i oročenju i naknade šteta (vidi Bilješku 12).

1.2.11. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA odnosi se na depozite oročene kod banaka i novčana sredstva na izdvojenom računu u Hrvatskim vodama (vidi Bilješku 12).

1.2.12. NOVAC U BANCII

Imovina u obliku novca iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj hrvatskom valutnom jedinicom (HRK), a predstavlja sredstva na kuskim računima (Bilješka 13).

1.2.13. KAPITAL I REZERVE

Ukupan kapital Društva čine upisani kapital, kapitalne rezerve, ostale rezerve, zadržana dobit i dobit tekuće godine (vidi Bilješku 14).

1.2.14. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze predstavljaju obveze po osnovi dugoročnih kredita, zajmova i financijskih leasinga koji dospijevaju na naplatu nakon 31. prosinca 2016. godine (vidi Bilješku 15).

Tekuće dospijeće po navedenim obvezama koje dospijevaju na naplatu u 2016. godini iskazano je kao kratkoročna obveza.

Obveze po kreditima i leasinzima na dan dugoročne obveze iskazane u inozemnim sredstvima plaćanja, te uz deviznu klauzulu, iskazuju se u hrvatskoj valutnoj jedinici preračunatoj po tečaju kreditora na dan evidentiranja obveza.

Obveze po kreditu i financijskim leasinzima (dugoročne i kratkoročne) u stranoj valuti i uz deviznu klauzulu iskazane su po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2015. godine.

Obveze po podzajmu za Projekt Jadran iskazane su u kunskom iznosu na dan formiranja obveze, odnosno na dan plaćanja dobavljaču iz Podzajma.

1.2.15. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze iskazuju se u poslovnim knjigama u vrijednosti nastale poslovne promjene dokazane urednom ispravom ili ugovorom o stvaranju obveza, a rok dospijeća im je kraći od 12 mjeseci. U kratkoročnim obvezama iskazane su obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, obveze za predujmove, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, te ostale kratkoročne obveze.

1.2.16. PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeni prihodi odnose se na dobivena namjenska sredstva za investicije od: Primorsko-goranske županije, Hrvatskih voda, Fonda za regionalni razvoj, Ministarstva regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva i Ministarstva mora, prometa i infrastrukture.

Prijenos na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajnu imovinu nabavljenu iz tih sredstava (Bilješka 21).

1.2.17. IZVANBILANČNI ZAPISI

Društvo u okviru izvan bilančnih zapisa iskazuje bankovne garancije za uredno ispunjenje ugovornih obveza od strane izvođača i garancije za radove u jamstvenom roku.

2. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi obuhvaćaju prihode od prodaje i ostale poslovne prihode.

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
		HRK	HRK
		45.778.843,26	50.427.315,97
Prihod od prodaje:	a)	38.957.295,09	41.526.787,93
Ostali poslovni prihodi:	b)	6.821.548,17	8.900.528,04

a) Prihodi od prodaje

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u> HRK	<u>2015.</u> HRK
Prihod od prodaje:		38.957.295,06	41.526.787,93
- voda fiksni dio	/i/	12.832.030,08	13.256.478,72
- voda varijabilni dio	/ii/	14.200.988,91	16.324.297,79
- odvodnja fiksni dio	/i/	2.906.368,88	2.996.154,97
- odvodnja varijabilni dio	/ii/	4.800.336,26	5.353.323,82
- pražnjenje septičkih jama		1.209.178,56	1.128.514,54
- priključci		1.763.280,60	1.380.807,54
- popravci, rad stroja, kontr. vodomjera, najamnina i ostalo		140.900,94	63.507,35
-distribucija vode cisternama		29.183,69	33.793,46
-naknada troškova 5% Hrvatskih vode		392.499,74	496.530,71
-korištenje vode na hidrantima		10.660,00	13.972,00
-materijal iz skladišta		472.485,45	195.547,54
-baždarenje i kontrola vodomjera		128.819,95	155.380,44
-održavanje oborinskih kolektora		70.562,00	128.479,05

/i/ Zbog stalnog ulaganja u vodoopskrbu stvorili su se uvjeti za nove priključke na javni vodoopskrbni sustav i sustav javne odvodnje što je utjecalo na povećanja prihoda ostvarenog od fiksnog dijela cijene vode za (424.448,64 kn) i odvodnje (89.786,09 kn).

/ii/ Zbog dobre turističke sezone porasla je potrošnja vode za 226.444 m³ (2015. godine = 2.593.880 m³, a 2014. godine = 2.230.136 m³) te su ostvareni i veći prihodi od prodaje vode (varijabilni dio za 2.123.308,88 kn) i odvodnje (varijabilni dio za 552.987,56 kn).

b) Ostali poslovni prihodi

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u> HRK	<u>2015.</u> HRK
Ostali poslovni prihodi:		6.821.548,17	8.900.528,04
- prihodi od naplaćenih ranije utuženih potraživanja (uključujući sudske troškove i kamate)		124.251,78	194.432,84
- sredstva državnog proračuna	/i/	41.076,56	56.625,30
- naknade šteta od osiguranja		366.662,83	269.695,60
- prihod u visini amortizacije imovine nabavljene iz namjenskih sredstava	/ii/	2.514.347,71	3.056.526,78
- prihodi od kamata po kreditima i pokrića tečajnih razlika (koje otplaćuju JLS)	/iii/ i 5	141.179,52	194.936,72
- oborinska kanal. i usluga grad.za druge	/iv/	239.378,65	2.596.741,40
- prihodi za ispitivanje nepropusnosti, dezinf. ispitivanje		36.969,25	147.868,75
- prihodi ee priključak CS Projekt Jadran	/v/	124.400,00	479.925,00
- zemljište iz naknade za razvoj	1.2.1.,/vi/	2.427.237,45	1.546.195,35
- udio u temeljnom kapitalu u Ponikve usluga		673.600,00	0,00
- ostali prihodi (pokriće primitka u naravi i ostali prihodi)		132.444,42	357.580,30

Od ostalih poslovnih prihoda u 2015. godini ističu se:

/i/ Prihodi iz sredstva državnog proračuna koja predstavljaju subvencionirani iznos prijevoza vode putem autocisterni domaćinstvima koja nemaju mogućnost priključka na javni vodovodni

sustav, a imaju prebivalište na otoku Krku, sve na temelju Zakona o otocima i Ugovora sklopljenog u prosincu 2002. godine s nadležnim Ministarstvom - Uprava za otoke.

/ii/ U 2015. godini iskazan je veći prihod u visini amortizacije (Bilješka 4.3.) imovine nabavljene iz namjenskih sredstava zbog većeg učešća financiranja izgradnje dugotrajne imovine iz sredstava potpora.

/iii/ Prihodi od kamata po kreditima iskazani su temeljem potpora JLS za plaćanje anuiteta po kreditima te ne utječu na rezultat poslovanja Društva (Bilješka 5.).

/iv/ Prihodi od izgradnje oborinske kanalizacije i usluge gradnje za druge u istom su iznosu iskazani i u troškovima (vidi Bilješku 4.1.)

/v/ Prihod ostvaren od elektro energetskog priključka iznosi 479.925,00 kn, a odnosi se na prefakturiranje troškova izvođaču radova vezano za crpne stanice Projekta Jadran (Bilješka 4.1.).

/vi/ Prihod naknade za razvoj odnosi se na naknadu koja je prikupljena i utrošena za rješavanje imovinsko-pravnih odnosa u investicijama izgradnje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u Omišlju i Baški.

3. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode obuhvaćaju:

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u> HRK	<u>2015.</u> HRK
- prihodi od kamata po viđenju		43.457,75	9.752,45
- prihodi od kamata po oročenju		0,00	15.584,54
- prihodi od zateznih i ostalih kamata		560.850,25	350.833,85
- prihodi pozitivnih tečajnih razlika		0,00	6.043,85
Sveukupno 01.01.-31.12.		604.308,00	382.214,69

4. POSLOVNI RASHODI

4.1. MATERIJALNI TROŠKOVI

Materijalne troškove čine:

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u> HRK	<u>2015.</u> HRK
Troškovi sirovina i materijala		7.204.375,02	7.703.030,10
- materijal, rez.dijelovi, sitan inventar		3.898.653,19	3.708.072,92
- troškovi kupljene vode	<i>/i/</i>	711.969,60	1.297.126,40
- energija, gorivo i mazivo		2.482.978,39	2.594.702,30
- uredski materijal		3.602,07	10.718,58
- zaštitna odjeća		107.171,77	92.409,90
Ostali vanjski troškovi		7.295.625,76	11.498.839,15
- prijevozne, telefonske i poštanske usluge		219.005,13	118.439,85
- usluge održavanja	<i>/ii/</i>	1.625.484,95	3.366.772,05
- tehnički pregledi, cestarine		89.980,69	94.260,63

- mostarine, tuneli, cestarine		9.950,00	10.946,01
- komunalne usluge	/iii/	1.164.688,30	580.173,83
- ostale usluge (intelektualne, zaštita na radu, sudski troškovi i pristojbe i ostali)		1.004.716,50	1.100.574,81
-oborinska kanal. i usluga grad.za druge	2.b)/iv/	239.378,65	2.596.741,40
-administrativno računovodstveni poslovi	/iv/	2.818.021,54	3.151.005,57
-trošak ee priključka CS Projekt Jadran	2.b)/v/	124.400,00	479.925,00
Ukupno materijalni troškovi		14.500.000,78	19.201.869,25

ii/ Zbog povećane potrošnje u ljetnom periodu troškovi kupljene vode s kopna viši su u odnosu na 2014. godinu za 585.156,80 kn. U 2014. godini kupljeno je 158.474 m³ a u 2015. godini 281.984 m³.

iii/ Usluge održavanja povećane su u odnosu na 2014. godinu, a na to je prvenstveno utjecalo povećanje troškova podvodnih radova, održavanje crpnih stanica, tehničkog promatranja brane te ispitivanja nepropusnosti kanalizacijskih kolektora.

iiii/ U sklopu komunalnih usluga znatno su smanjeni troškovi za usluge pražnjenja septičkih jama u (2014. godini iznosili su 657.235,00 kn, a u 2015. godini iznose 2.210,00 kn), jer je Društvo u 2015. godini samo obavljalo te usluge.

liv/ Administrativno računovodstveni troškovi odnose se na troškove prema društvu Ponikve usluga d.o.o. za pružene usluge prema ugovoru o poslovnoj suradnji klasa broj 363-01/15-01/03.

4.2. TROŠKOVI OSOBLJA

Troškovi osoblja u 2015. godini iznose 11.141.266,57 kn, a u okviru tih troškova bruto plaća uprave iznosi 423.339,82 kn. Prosječna bruto plaća u 2015. godini iznosila je 8.971,58 kn, a neto 6.623,03 kn, dok je u 2014. godini prosječna bruto plaća iznosila 8.968,91 kn, a neto 6.626,10 kn.

4.3. AMORTIZACIJA

Troškovi amortizacije za 2015. godinu iznose 15.828.222,63 kn. Društvo je kod obračuna amortizacije primijenilo iste stope amortizacije kao i u 2014. godini.

Kao što je navedeno u Bilješkama 2. b) /ii/ i 22. b) /v/, Društvo je iskazalo prihod u visini obračunate amortizacije imovine nabavljene iz sredstava potpora u iznosu od 3.056.526,78 kn) iz čega proizlazi efekt na troškove Društva u iznosu od 12.771.695,85 kn.

Primijenjene stope ne prelaze porezno dopustive stope.

4.4. OSTALI TROŠKOVI

Ostale troškove čine:

OPIS	Bilješka	2014. HRK	2015. HRK
- troškovi materijalnih prava zaposlenih		363.692,00	348.150,00
- troškovi prijevoza na posao i s posla		99.420,20	87.212,60
- stručno obrazovanje		53.726,96	63.160,58
- reprezentacija		192.089,92	254.825,45
- troškovi službenih putovanja		18.282,04	26.908,16
- porezi i doprinosi koji ne ovise o posl.rezultatu		125.620,56	159.492,19
- koncesijske naknade		96.919,65	89.738,59
- premije osiguranja		368.539,19	378.930,54
- bankarske usluge i provizije		93.649,54	78.418,96
- ugovori od djelu sa doprinosima		26.449,88	2.395,33
Sveukupno 01.01.-31.12.		1.438.389,94	1.489.232,40

4.5. VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE

Društvo je u 2015. godini izvršilo vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja u ukupnom iznosu od 225.899,88 kn (Bilješka 10 /iv/).

4.6. OSTALI POSLOVNI RASHODI

U 2015. godini ostali poslovni rashodi iznose 1.866.499,74 kn, a sastoje se od:

- neotpisana vrijednost rashodovane imovine u iznosu od 1.813.933,09 kn većim se dijelom (1.689.813,31 kn) odnosi na rashod starih cijevovoda koji su zamijenjeni novima. Tu spada i rashod zastarjele telemetrijske i kompjuterske opreme u iznosu od 86.815,42 kn i ostale opreme 37.304,36 kn koja se više ne koristi,
- inventurni rashod u iznosu od 28.865,26 kn odnosi se na rashod dotrajalih vodomjera i
- ostali poslovni rashodi u iznosu od 23.701,39 kn odnose se na kazne, prekršaje i ostalo.

5. FINANCIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine:

OPIS	Bilješka	2014. HRK	2015. HRK
- kamate po kreditima (trošak Ponikve)		33.259,53	19.783,22
- kamate po kreditima (koje otplaćuju JLS, naknada za razvoj)	2. b) /iii/; 5	135.834,15	192.350,05
- negativne tečajne razlike (trošak Ponikve)		63.320,90	158.991,07
- zatezne kamate na zakašnjela plaćanja		6.634,15	697,03
Sveukupno 01.01.-31.12.		239.048,73	371.821,37

6. DOBIT TEKUĆE GODINE

/i/ Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine Društvo je temeljem razlike prihoda i rashoda ostvarilo rezultat poslovanja financijske godine:

OPIS	<u>2014.</u> HRK	<u>2015.</u> HRK
<i>Ukupni prihodi</i>	46.383.151,26	50.809.530,66
<i>Ukupni rashodi</i>	(46.227.829,88)	(50.124.811,84)
<i>Dobit prije oporezivanja</i>	155.321,38	684.718,82
<i>Porez na dobit</i>	(51.426,09)	(166.718,64)
<i>Dobit tekuće godine</i>	103.895,29	518.000,18

/ii/ Sukladno Zakonu o porezu na dobit i Pravilniku o porezu na dobit, Društvo je razliku prihoda i rashoda uvećalo za porezno nepriznate rashode u iznosu od 202.103,45 kn, umanjilo za porezno priznate rashode za koje je ranije uvećana porezna osnovica u iznosu od 53.229,08 kn, te je tako utvrđena porezna osnovica od 833.593,19 kn. Primjenom propisane porezne stope od 20% utvrđena je obveza poreza na dobit u iznosu od 166.718,63 kn.

Dobit tekuće godine nakon oporezivanja iznosi 518.000,18 kn.

7. DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Stanje i promjene na dugotrajnoj materijalnoj i nematerijalnoj imovini (bez predujmova) prikazujemo na sljedeći način:

- u HRK -

OPIS	Bilješka	ZEMLJIŠTE	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	UREĐAJI I OPREMA	MATER. I NEMAT. IM. U PRIPREMI	NEMATER. IMOVINA	UKUPNO
<u>NABAVNA VRIJEDNOST</u>							
Stanje 01. siječanj 2015.		7.522.136	582.632.637	60.631.050	68.957.411	2.998.211	722.741.445
Direktna povećanja		3.396.243	0	0	46.698.205	0	50.094.448
Poveć.prijenosom s materijalnih i nematerijalnih ulaganja u pripremi	/i/	0	43.945.102	3.734.742	(47.679.843)	0	0
Prijenos za zaliha materijala		0	0	0	2.232.794	0	2.232.794
Rashodovanje i prodaja materijalne imovine	/iii/	0	(6.131.603)	(2.372.577)	0	0	(8.504.180)
Stanje 31. prosinca 2015.	/ii/	10.918.379	620.446.136	61.993.215	70.208.567	2.998.211	766.564.508
<u>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</u>							
Stanje 01. siječanj 2015.		0	145.114.376	36.930.368	0	2.306.660	184.351.404
Obračun amortizacije za 2015.		0	11.886.418	3.798.590	0	143.215	15.828.223
Ispravak vrijednosti prodane i rashodovane materijalne imovine	/iii/	0	(4.432.072)	(2.258.175)	0	0	(6.690.247)
Stanje 31. prosinca 2015.		0	152.568.722	38.470.784	0	2.449.874	193.489.380
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>							
mater.i nemat.ulaganja 31.12.2015.		10.918.379	467.877.414	23.522.431	70.208.567	548.337	573.075.128
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>							
mater.i nemat.ulaganja 31.12.2014.		7.522.136	437.518.261	23.700.682	68.957.411	691.551	538.390.041

Napomena: Radi osiguranja tražbina po kreditima upisano je pravo zaloge na dijelu nekretnina i pravu građenja. Detaljan prikaz dugotrajne imovine Društva dan je u Dopunskim informacijama.

/i/ Društvo je u 2015. godini prenijelo u uporabu imovinu u iznosu od 47.679.843,37 kn i to 43.945.101,77 kn na građevinske objekte te 3.734741,60 kn na uređaje i opremu.

Najznačajnije investicije aktivirane u 2015. godini navodimo u nastavku:

-Kolektorska kanalizacijska mreža Omišalj	7.560.945,00
-Podmorski ispust Omišalj	5.511.296,50
-Podmorski ispust Ćuf	4.486.054,55
-Podmorski ispust Krk	5.343.307,34
-Izgradnja cijevovoda Brgud -Lubenovo	12.750.875,50

/ii/ Vrijednost osnovnih sredstava u pripremi u 2015. godini iznosi 70.208.566,59 kn,

a odnosi se na:

a) Građevinske radove – Projekt Jadran

- građevinski radovi na uređajima za pročišćavanje otpadnih voda u Omišlju, Krku i na rtu Ćuf

b) Projektnu dokumentaciju

c) Ostale investicije

- mjesne mreže za vodovod i fekalnu odvodnju Grada Krka, Općine: Punat, Malinska, Dobrinj, Baška, Omišalj i Vrbnik.
- izgradnju kanalizacije priobalja Dobrinjštine s podmorskim ispustom
- građevinski radovi druga vodna komora Lubenovo

a) U sklopu Projekta Jadran - projekt zaštite od onečišćenje voda u priobalnom području – sustav odvodnje otpadnih voda nastavljani su radovi na tri podprojekta:

Podprojekt Krk

Izgradnja kolektorske mreže naselja Kornić (građevinski i moneterski radovi) završena je još 2014. godine. Radove je izvodilo građevinsko društvo GPP Mikić d.o.o. dok je stručni nadzor izvodila zajednica ponuditelja s društvom House d.o.o. kao nositeljem.

U 2015. godini završeni su radovi vezani uz izgradnju pristupne ceste i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda grada Krka (projektiranje i građenje) te je uređaj stavljen u probni rad. Radove je izvodila zajednica ponuditelja čiji je vodeći član GP Krk d.d., a stručni nadzor zajednica ponuditelja s WYG international LTD (UK) kao vodećim članom.

Završeni su i radovi na izgradnji podmorskog ispusta uređaja za pročišćavanje otpadnih voda. Građevinske radove je izvodio Pomgrad inženjering d.o.o. a stručni nadzor zajednica ponuditelja s Opatija projekt-hidro kao vodećim partnerom.

Podprojekt Krk:	planirano	ugovoreno	situirano do 31.12.2015.	
- kolektorska mreža naselja Kornić	4.000.000,00	4.466.306,01	4.466.305,53	*
- stručni nadzor Kornić	250.000,00	209.400,00	209.400,00	*
- kanalizacijska mreža grada Krka				
- kolektor Ježevac-UPOV				
UPOV Krk (projektiranje i građenje)	22.800.000,00	12.033.919,12	11.776.655,78	
- stručni nadzor Ježevac - UPOV				
stručni nadzor - UPOV	650.000,00	430.210,00	417.700,00	

- podmorski ispust	5.000.000,00	5.106.873,12	5.097.050,51	*
- stručni nadzor ispust	300.000,00	256.230,00	242.075,00	*
UKUPNO	33.000.000,00	22.502.938,25	22.209.186,82	

* okončano

Podprojekt Omišalj

Radovi na izgradnji kolektorske mreže (gravitacijski i tlačni kolektori) i izgradnji crpnih stanica sustava Omišalj završeni su još 2014. godine. Građevinske radove izvodila je zajednica ponuditelja čiji je vodeći član bio GP Krk d.d, a stručni nadzor je izvodila zajednica ponuditelja s društvom House d.o.o. kao nositeljem.

U 2015. godini završeni su radovi na projektiranju i građenju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u Omišlju te je uređaj stavljen u probni rad. Radove je izvodila zajednica ponuditelja s vodećim članom GP Krk d.d., a stručni nadzor zajednica ponuditelja s WYG international LTD (UK) kao vodećim članom.

Završeni su i radovi na izgradnji podmorskog ispusta uređaja za pročišćavanje otpadnih voda. Građevinske radove izvodio je Pomgrad inženjering d.o.o. a stručni nadzor zajednica ponuditelja s Opatija projekt-hidro kao vodećim partnerom.

Podprojekt Omišalj:	planirano	ugovoreno	izvedeno do 31.12.2015.	
- obalni kolektor sa CS	5.900.000,00	7.313.017,30	7.312.745,02	*
- stručni nadzor - obalni kolektor sa CS	250.000,00	248.200,00	248.200,00	*
- UPOV Omišalj (projektiranje i građenje)	15.500.000,00	8.754.406,74	8.768.740,40	
- stručni nadzor - UPOV	300.000,00	335.380,00	280.400,00	
- podmorski ispust (projektiranje i građenje)	4.800.000,00	5.349.712,21	5.249.712,21	*
- stručni nadzor - ispust	250.000,00	256.230,00	255.850,00	*
UKUPNO	27.000.000,00	22.256.946,25	22.115.647,63	

* okončano

Podprojekt Malinska-Njivice

Prva faza radova na izgradnji gradske kolektorske mreže naselja Malinska završena je još 2014. godine. Radove je izvodio GP Krk d.d. dok je stručni nadzor izvodila zajednica ponuditelja s društvom House d.o.o. kao nositeljem. U 2015. godini započeli su radovi na II fazi izgradnje kolektorske mreže naselja Malinska. Radove izvodi GPP Mikić d.o.o..

Završeni su radovi na projektiranju i građenju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda na rtu Čuf te je uređaj stavljen u probni rad. Radove je izvodila zajednica ponuditelja s vodećim članom GP Krk d.d., a stručni nadzor zajednica ponuditelja s WYG international LTD (UK) kao vodećim članom.

Završeni su i radovi na izgradnji podmorskog ispusta uređaja za pročišćavanje otpadnih voda. Građevinske radove izvodio je Pomgrad inženjering d.o.o. a stručni nadzor zajednica ponuditelja s Opatija projekt-hidro kao vodećim partnerom.

<i>Podprojekt Malinska-Njivice, zajednički UPOV i pristupni put</i>	<i>planirano</i>	<i>ugovoreno</i>	<i>izvedeno do 31.12.2015.</i>	
- UPOV na rtu Ćuf s pristupnim putem (projektiranje i građenje)	15.200.000	9.529.689,91	9.537.615,33	
- stručni nadzor - UPOV	300.000	369.940,00	353.800,00	
- podmorski ispust Ćuf (projektiranje i građenje)	4.500.000	4.467.058,08	4.427.821,02	*
- stručni nadzor - ispust	200.000	256.240,00	253.975,00	*
UKUPNO	20.200.000	14.622.927,99	14.573.211,35	

<i>Podprojekt Malinska-Njivice, područje Malinske</i>	<i>planirano</i>	<i>ugovoreno</i>	<i>izvedeno do 31.12.2015.</i>	
- kolektor Malinske I faza	12.500.000	4.899.144,91	4.898.483,22	*
- kolektor Malinske II faza		1.688.710,58	752.477,36	
- stručni nadzor - kolektor	300.000	151.400,00	151.400,00	*
UKUPNO	12.800.000	6.739.255,49	5.802.360,58	

* okončano

b) Zbog neizvršavanja ugovornih odnosa od strane zajednice ponuditelja Cetina d.o.o. (nositelj) i Steinbacher-Consult Ingenieurgesellschaft mbH& Co.KG 2014. godine raskinut je ugovor o izradi Studije izvodljivosti projekta izgradnje građevina i uređaja odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda priobalnog dijela otoka Krka. Ukupna ugovorena vrijednost investicije iznosila je 2.042.000 kn. Po tom ugovoru plaćene su sve usluge koje su izvršene i za koje je ispostavljen račun što ukupno iznosi 1.723.000 kn (od čega su Hrvatske vode sufinancirale 238.000,00 kn, jedinice lokalne samouprave 742.500 kn i Ponikve 742.500 kn vlastitih sredstava)

Društvo nema drugih obveza prema društvima Cetina d.o.o. i Steinbacher-Consult Ingenieurgesellschaft mbH& Co.KG, a za neizvršavanje obveza Društvo je pokrenulo tužbu za naknadu štete.

Dovršenje studije ugovoreno je sa zajednicom ponuditelja Ars Vivax d.o.o. i Externus Consulting d.o.o. u iznosu od 400.000,00 kn te je u vrijednosti od 188.000,00 kn ugovorena usluga izrade prijavnog obrasca prema Operativnom programu 2014. - 2020. godine za kandidiranje projekata sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka. Hrvatske vode sudjeluju u financiranju 90%.

c) U 2015. godini završeni su radovi na izgradnji kanalizacijskog sustava odvodnje priobalja Općine Dobrinj. Radove je izvodio GP Krk d.d, stručni nadzor AG-projekt d.o.o. Ukupna vrijednost investicije iznosi 14.568.550 kn. Izvori financiranja investicije su: Hrvatske vode 83,11%, Općina Dobrinj 11,40%, naknada za razvoj prikupljena na području Općine Dobrinj 4,98% te Ponikve voda 0,51%.

U sklopu rekonstrukcije Ulice braće Trinajstić u Vrbniku izgrađen je kanalizacijski kolektor u vrijednosti od 681.917,59 kn te podmorski ispust u vrijednosti od 407.460,05 kn. Radove je izvodio

GP Krk d.d. a stručni nadzor u vrijednosti od 80.000,00 kn ovlašteni inženjer Capić Marinko. Hrvatske vode sudjelovale su u sufinanciranju s 74,54%.

U sklopu rekonstrukcije Ulice kralja Tomislava u Njivicama izgrađen je kanalizacijski kolektor u vrijednosti od 422.941,99 kn. Radove je izvodio Dinocop d.o.o. a stručni nadzor u vrijednosti od 30.000,00 kn ovlašteni inženjer Capić Marinko. Hrvatske vode sudjelovale su u sufinanciranju s 77,02%.

Završeni su radovi na transportnom cjevovodu Brgud-Lubenovo. Građevinske radove izvodio je GP Krk d.d., a stručni nadzor ovlašteni inženjer Capić Marinko. Ukupna vrijednost izvedenih građevinskih radova iznosi 11.755.695,64 kn, a nadzora 195.000,00 kn. Hrvatske vode su sufinancirale 90%.

U ožujku 2015. započeli su radovi na izgradnji druge vodne komore VS/CS Lubenovo. Radove izvodi GPP Mikić d.o.o, a nadzor Fluming-eko d.o.o. iz Rijeke. Ugovorena vrijednost građevinskih radova iznosi 1.949.897,00 kn, a stručni nadzor 50.000,00 kn. Do kraja 2015. godine izvedeno je 1.948.425,26 kn radova te 45.000,00 stručnog nadzora. Hrvatske vode su sudjelovale u sufinanciranju s 90%.

/iii/ Društvo je rashodovalo imovinu nabavne vrijednosti 8.504.179,78 kn, ispravka vrijednosti 6.690.246,69 kn. Neotpisana vrijednost rashodovane imovine u iznosu od 1.813.933,09 kn teretila je rashode (vidi Bilješku 4.6. a)).

8. PREDUJMOVI ZA MATERIJALNU IMOVINU

Na dan 31. prosinca 2015. godine Društvo iskazuje predujmove za materijalnu imovinu u iznosu od 5.862.504,12 kn od čega se na predujam dan INI d.d. odnosi 5.768.880,80 kn, a na predujam dobavljaču za projekt Jadran odnosi se 93.623,32 kn.

/i/ Društvo je zaključilo s INA-INDUSTRIJOM NAFTE d.d. Zagreb 12. prosinca 2003. godine Ugovor o prodaji postojećih građevina (cjevovoda) koji predstavljaju dugotrajnu imovinu INE i njihovo unošenje u javni vodoopskrbni sustav kojim upravlja Društvo, a vezano za povezivanje vodoopskrbnog sustava Rijeke i Krka. Dodatkom 1. tom Ugovoru od 6. ožujka 2007. godine mijenjaju se postojeći i definiraju novi rokovi plaćanja.

Ugovorne strane su Ugovorom utvrdile cijenu od 1.000.783,50 EUR (7.656.400 kn po srednjem tečaju HNB na dan 27. studenog 2003. godine).

U razdoblju od 2007. do 2009. godine plaćen je ukupan iznos od 5.768.880,80 kn (794.873,60 EUR po tečaju na dan plaćanja).

Uz suglasnost INE d.d., a počevši od 01. srpnja 2008. godine, Društvo koristi cjevovod za preuzimanje vode s kopna, a imovina se i nadalje vodi u poslovnim knjigama INE d.d. do okončanja radova i primopredaje objekta nakon čega će biti i izvršeno plaćanje ostatka obveze.

Ponikve d.o.o. je izvršilo sanaciju cjevovoda i tlačnu probu u 2010. godini pošto INA d.d. nije pristupila istoj niti nakon nekoliko zahtjeva Društva. Ukupna vrijednosti sanacije iznosila je 631.211,00 kn (86.765,11 EUR koristeći srednji tečaj HNB-a na dan izdavanja računa sanacije).

U siječnju 2011. godine Ponikve d.o.o. uputilo je zahtjev INI d.d. za primopredaju cjevovoda. Ukupna procijenjena vrijednost cjevovoda od 1.000.783,50 EUR umanjena je za smanjenje vrijednosti cjevovoda (amortizaciju) u razdoblju od veljače 2003. godine (datum procjene) do srpnja 2008. godine (datum početka korištenja cjevovoda) u iznosu od 106.750,45 EUR i za trošak sanacije u vrijednosti od 86.765,11 EUR. Nakon što se umanjuje već plaćeni iznos od 794.873,60 EUR, ostaje za platiti 12.394,34 EUR.

Društvo do dana pisanja Bilješki nije uspjelo riješiti prijenos cjevovoda koji je u funkciji preuzimanja vode s kopna i opskrbe vodoopskrbe otoka.

/ii/ U sklopu predujmova na dan 31.12.2015. godine iskazan je predujam dan dobavljaču za investiciju iz tzv. Projekta Jadran - podprojekt Malinska-Njivice u iznosu od 93.623,32 kn.

9. ZALIHE

Zalihe sadrže vodovodni i kanalizacijski materijal i ostali potrošni materijal u ukupnom iznosu 3.821.529,84 kn (2014. godine 4.034.386,09 kn).

Društvo je po godišnjem popisu izvršilo otpis zastarjelih i neupotrebljivih zaliha materijala u iznosu od 28.865,26 kn (2014. godine 75.510,71 kn).

Potraživanja za predujmove iznose 25.616,99 kn, a odnose se na uplaćene predujmove za robu i usluge.

10. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Prikazujemo na sljedeći način:

		31.12.2014.	31.12.2015.
	Bilješka	HRK	HRK
potraživanja od kupaca:		13.355.165,41	14.032.316,55
domaćinstva	<i>/ii/</i>	5.172.133,42	5.363.154,49
privreda		9.018.238,55	9.376.622,08
dio Ponikve eko otok Krk		-835.206,56	-707.460,02
ispravak potraživanja:		-5.386.600,67	-5.444.816,12
Društvo		-4.602.880,12	-4.745.384,62
dio Ponikve eko otok Krk		-783.720,55	-699.431,50
stanje na dan 31.12.	<i>/i/</i>	7.968.564,74	8.587.500,43

/i/ Potraživanja od kupaca odnose se na prodanu vodu i pružene usluge domaćinstvima i ostalim potrošačima.

/ii/ Dio potraživanja od domaćinstava za isporučenu vodu i zbrinute otpadne vode u iznosu od 4.859.539,85 kn odnosi se na potraživanja koja se pojedinačno vode u društvu koje obavlja uslugu objedinjene naplate Ponikve usluga d.o.o..

/iii/ U Bilanci su na dan 31. prosinca 2015. godine iskazana utužena potraživanja od kupaca, potraživanja od kupaca u stečaju i potraživanja od kupaca prijavljena u predstečajnu nagodbu u iznosu od 5.444.816,12 kn. Značajnija su potraživanja od: Dine petrokemije d.d. Omišalj, Hotela Omišalj i Hotela Njivice.

Kao što je navedeno u Bilješci 4.5., Društvo je u 2015. godini izvršilo vrijednosno usklađenje utuženih potraživanja u iznosu od 252.319,40 kn i iskazalo trošak u iznosu od 209.392,35 kn, budući je u preostalom iznosu potraživanja sadržan i dio koji nije prihod Društva (naknada za korištenje i zaštitu voda) ili predstavlja odgođeni prihod (naknada za razvoj).

Od utuženog iznosa trajno je otpisan iznos od 2.628,10 kn.

/iv/ Tijekom godine naplaćen je iznos od 137.947,62 kn od ranije utuženih potraživanja.

11. POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA

Potraživanja od države i drugih institucija na dan 31. prosinca 2015. godine iznose 51.859,81 kn, potraživanja od nadležnog Ministarstva poljoprivrede (1.480,40 kn), potraživanja za refundacije bolovanja (11.051,41 kn), potraživanje za povrat PDV-a (39.328,00 kn).

12. OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja na dan 31. prosinca 2015. godine iznose 181.915,25 kn, a odnose se na potraživanja: od Ponikve usluga d.o.o. (151.502,05 kn), od banaka za kamate po viđenju i oročenju (16.933,74 kn), od Grada Krka za kamatu po kreditu (9.795,46 kn) i naknade šteta (3.684,00 kn).

13. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Kratkotrajna financijska imovina odnosi se na poziciju dani zajmovi, depoziti i slično i iznosi 3.686.395,91 kn, a odnosi se na izdvojena novčana sredstva na specijalnom računu, a vezano za Projekt zaštite voda od onečišćenja na priobalnom području (tzv. Projekt Jadran).

14. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

Novčana sredstva na dan 31. prosinca 2015. godine odnose se na sredstva na žiro računu u iznosu od 5.207.785,02 kn (na 31. prosinca 2014. godine iznosila su 6.941.655,55 kn).

Stanja novčanih sredstava na računima usuglašena su sa IOS-ima banaka na dan 31. prosinca 2015. godine

15. KAPITAL I REZERVE

Stanje i promjene na kapitalu prikazujemo kako slijedi:

	UPISANI KAPITAL	KAPITALNE REZERVE		ZADRŽANA DOBIT	DOBIT POSLOVNE GODINE	UKUPNO
		ULAGANJA OPĆINA I GRADOVA	OSTALE REZERVE			
31.12.2014.	322.395.200,00	44.537.052,61	859,43	2.871.701,42	103.895,29	369.908.708,75
- Ulaganja u 2015.	-	4.458.902,51	-	-	-	4.458.902,51
- Prijenos u zadržanu dobit	-	-	-	103.895,29	-103.895,29	0,00
- Dobit tekuće godine	-	-	-	-	518.000,18	518.000,18
31.12.2015.	322.395.200,00	48.995.955,12	859,43	2.975.596,71	518.000,18	374.885.611,44

Temeljni ulogi osnivača na dan 31. prosinca 2015. godine iznose:

	HRK	udio
Općina Omišalj	51.865.900,00	16,09%
Općina Malinska-Dubašnica	57.424.000,00	17,81%
Grad Krk	75.311.100,00	23,36%
Općina Punat	34.031.200,00	10,55%
Općina Baška	44.912.600,00	13,93%
Općina Dobrinj	39.674.600,00	12,31%
Općina Vrbnik	19.175.800,00	5,95%
Ukupno stanje 31. prosinca	322.395.200,00	100,00%

/i/ **Godišnje ulaganje** iskazano na dan 31.12.2015. godine sastoji se od ulaganja osnivača (jedinica lokalne samouprave) i to:

HRK	
Općina Omišalj	311.689,44
Općina Malinska-Dubašnica	66.456,59
Grad Krk	521.397,61
Općina Punat	576.363,87
Općina Baška	1.695.195,00
Općina Dobrinj	1.088.300,00
Općina Vrbnik	199.500,00
Ukupno stanje 31. prosinca	4.458.902,51

Kapitalne rezerve po osnivačima (jedinicama lokalne samouprave) iznose:

	<u>31.12.2014.</u>	<u>31.12.2015.</u>
JLS	HRK	HRK
Općina Omišalj	3.020.439,75	3.332.129,19
Općina Malinska-Dubašnica	6.673.343,63	6.739.800,22
Grad Krk	15.797.709,85	16.319.107,46
Općina Punat	3.730.276,07	4.306.639,94
Općina Baška	2.407.132,04	4.102.327,04
Općina Dobrinj	11.488.494,23	12.576.794,23
Općina Vrbnik	1.419.657,04	1.619.157,04
Ukupno stanje 31. prosinca	44.537.052,61	48.995.955,12

16. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze predstavljaju obveze prema Hrvatskoj banci za obnovu i razvitak, obveze po leasinzima Erste & Steiermakische S-Leasing d.o.o. te obveze po preuzetom podzajmu vezano za Projekt zaštite od onečišćenja voda u priobalnom području (tzv. Projekt Jadran).

Obveze po kreditu i financijskim leasinzima iskazane su po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2015. godine. Obveze po podzajmu za Projekt Jadran iskazane su u kunskom iznosu na dan formiranja obveze, odnosno na dan plaćanja dobavljaču iz Podzajma.

Promjene na dugoročnim financijskim kreditima u 2015. godini bile su sljedeće:

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u> HRK	<u>2015.</u> HRK
Stanje 1. siječnja		15.249.332,18	15.658.428,58
Prijenos u Ponikve eko otok Krk d.o.o.		(3.259.286,87)	0,00
Stanje nakon prijenosa 1. siječnja		11.990.045,31	15.658.428,58
Povećanje kredita u toku godine	/i/	6.863.573,40	12.756.334,21
Otplata glavnice		(3.905.939,28)	(5.384.890,96)
Negativne (pozitivne) tečajne razlike	/iv/	62.753,47	152.207,10
Negativne (poz.) tečajne razlike (obveza drugih)		647.995,69	971.341,32
Ukupno		15.658.428,59	24.153.420,25
minus: - dio obveza po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u toku 2016. godine	/ii/	(3.496.362,23)	(2.979.447,20)
Stanje 31. prosinca	/iii/	12.162.066,36	21.173.973,05

/i/ Povećanje kredita u toku godine odnosi se na Ugovor o podzajmu vezano za Projekt zaštite od onečišćenja voda u priobalnom području (tzv. Projekt Jadran) sklopljen u listopadu 2010. godine.

U 2015. godini Društvo je preuzelo od Hrvatskih voda iznos od 12.756.334,21 kn.

31.12.2015.

preuzeti iznosi kredita u podzajam:

HRK

- za podprojekt Omišalj
- za podprojekt Malinska--Njivice
- za podprojekt Krk

4.676.943,88

3.953.548,88

4.125.841,45

12.756.334,21

Podzajmovi se otplaćuju iz prikupljene naknade za razvoj u 10 godina počevši od 15.04.2014. godine u dvije godišnje otplatne rate (15.04. i 15.10.). Glavnica kredita u otplatnim ratama je jednaka, a kamata se obračunava na povučenu, a neotplaćenu glavnica u visini 6M LIBOR-a uvećano za fiksnu kamatnu maržu (oko 0,77%) godišnje.

/ii/ Od tekućeg dijela dugoročnih obveza koji dospijeva u 2016. godini u iznosu od 2.979.447,20 kn, Društvo bi trebalo osigurati iznos od 259.355,91 kn vlastitih sredstava za podmirenje obveza po financijskom leasingu, 2.198.328,36 kn sredstava naknade za razvoj za obveze po Podzajmu, a 521.762,93 kn osigurava Grad Krk za podmirenje obveza po kreditu HBOR-a za Vodoopskrbu Šotoventa.

Da je Društvo primijenilo srednji tečaj HNB na dan 31. prosinca 2015. godine na podzajmu iz Projekta Jadran, obveze koje dospijevaju za plaćanje u 2016. godini iznosile bi 2.988.126,35 kn.

/iii/ Od dugoročnog dijela kredita koji iznosi 21.173.973,05 kn, Društvo bi trebalo osigurati iznos od 84.609,37 kn vlastitih sredstava, 19.784.955,22 kn sredstava naknade za razvoj, a 1.304.408,46 kn osigurava Grad Krk. Detaljan pregled dugoročnih kredita prikazan je u dopunskim informacijama.

/iv/ Društvo je u 2015. godini izvršilo svođenje obveza po kreditima i financijskim leasinima na srednji tečaj HNB dok je obveze po podzajmu iz Projekta Jadran iskazalo po tečaju na dan nastanka obveze (Bilješka 1.1.). Društvo je postupilo na navedeni način iz razloga što se ta obveza vraća iz prikupljene naknade za razvoj, a ne iz vlastitih izvora. Svođenjem obveze podzajma na srednji tečaj HNB-a, obveza po podzajmu i negativne tečajne razlike (neto) bile bi veće za 86.791,42 kn.

17. OBVEZE ZA PREDUJMOVE

Obveze za primljene predujmove u iznosu od 137.845,16 kn odnose se na predujmove za vodovodne / kanalizacijske priključke i za predujmove građana.

18. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Obveze prema dobavljačima u ukupnom dijelu su obveze Društva za poslovanje i vlastita ulaganja, a dijelom obveze prema dobavljačima za investicije za koje će sredstva osigurati lokalna samouprava i Hrvatske vode.

Obveze prema dobavljačima u zemlji na dan 31. prosinca 2015. godine iznose 5.614.610,14 kn, od čega se na obveze prema dobavljačima za projekt Jadran odnosi 1.866.935,07 kn, a na ostale obveze 3.747.675,07 kn.

DOBAVLJAČI - Projekt Jadran**Bilješke****31.12.2015.****HRK**

GP KRK d.d.
 POMGRAD INŽENJERING d.o.o.
 G.P.P.MIKIĆ d.o.o
 WYG SAVJETOVANJE d.o.o RIJEKA

1.618.361,05
121.623,02
75.247,74
51.703,26

1.866.935,07**DOBAVLJAČI ostale poslovne aktivnosti***(značajnije obveze)*

GP KRK d.o.o
 PONIKVE USLUGA d.o.o. Krk
 HRVATSKE ŠUME d.o.o Zagreb
 VM INŽINJERING d.o.o Rijeka
 DARIO d.o.o. Krk
 DINOCOP d.o.o Omišalj
 TEB AUTOMATIKA d.o.o Zagreb
 HEP OSKRBA d.o.o Zagreb

/i/

1.572.216,45
 462.294,30
 402.882,96
 100.997,00
 143.305,51
 179.422,10
 98.375,00
 50.927,11

UKUPNO**3.010.420,43**

/i/ Obveze prema Hrvatskim šumama d.o.o. Zagreb na dan 31. prosinca 2015. godine iznose 402.882,96 kn, a odnose se na obvezu iz 2002. godine za obračun služnosti za vodospremu Pliševica, Klimno i Šilo i magistralni cjevovod niske zone Dobrinjštine.

/ii/ Do dana pisanja Bilješki Društvo je podmirilo obveze prema dobavljačima u ukupnom iznosu od 3.681.092,57 kn. Nepodmireni iznos od 1.530.634,61 kn nije u dospjeću, a odnosi se na sustegnuta sredstva po situacijama prema ugovorima iz Projekta Jadran.

19. OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA

Obveze prema zaposlenicima u iznosu od 718.363,89 kn odnose se na obveze za obračunatu plaću i naknade plaća za prosinac 2015. godine, a što je isplaćeno u siječnju 2016. godine.

20. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA

Ove obveze na dan 31. prosinca 2015. godine iznose 664.912,30 kn, a odnose se na porez na dobit (73.022,21 kn), doprinose na plaću (179.267,18 kn), doprinose iz plaće (213.719,85 kn), porez i prirez iz plaće (141.818,81 kn), koncesijske naknade (26.090,33 kn), PDV za prosinac 2015. godine (12.727,43 kn), doprinos za stručno osposobljavanje (14.913,24), doprinos za šume (3.353,25 kn).

21. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

Ostale kratkoročne obveze na dan 31. prosinca 2015. godine iznose 2.203.740,60 kn, a odnose se na: naknade za korištenje i zaštitu voda 2.193.305,53 kn, te ostale kratkoročne obveze 10.435,07 kn.

22. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

U Bilanci su na dan 31. prosinca 2015. godine iskazani odgođeni prihodi budućeg razdoblja u ukupnom iznosu od 192.822.617,17 kn, a odnose se na:

OPIS	Bilješka	31.12.2014	31.12.2015
		HRK	HRK
-dobivena bespovratna namjenska sredstva i ulaganja Hrvatskih voda, ministarstava, Fonda za regionalni razvoj i Primorsko-goranske županije za projekte i radove na izgradnji vodovodne i kanalizacijske infrastrukture, JLS i naknada za razvoj	a)	157.082.463,86	186.740.359,23
-naknada za razvoj - neutrošena	b)	12.875.081,44	6.052.257,94
-obračunate troškove koji nisu fakturirani		27.500,00	30.000,00
Ukupno		169.985.045,30	192.822.617,17

a) Promjene tijekom 2015. godine:

Stanje 31.12.2014.		157.082.463,86
Povećanje u 2015.		
- Doznaka - Hrvatske vode	/i/	8.019.653,53
- Doznaka - Hrvatske vode, Ministarstvo za Projekt Jadran	/ii/	12.969.161,63
- Naknada za razvoj za Projekt Jadran - utrošena	22.b)/ii/	8.575.467,37
- Naknada za razvoj za ostale projekte JLS-a - utrošena	22.b)/ii/	3.136.843,86
- Kamate po viđenju za Projekt Jadran		13.295,76
ukupno doznačeno i utrošeno		32.714.422,15
Smanjenje u 2015.		(3.056.526,78)
preneseno na prihode u 2015. u visini troška amortizacije	/iii/	(3.056.526,78)
Saldo na 31.12.2015.		186.740.359,23

/i/ Hrvatske vode doznačile su 451.260,00 kn za financiranje izrade projektne dokumentacije, 1.995.484,00 kn za financiranje izgradnje građevina javne odvodnje na području Otoka Krka, 113.200,00 kn za vodoistražne radove te iznos od 5.459.709,03 kn za vodoopskrbu otoka Krka.

/ii/ Iznos od 12.969.161,63 kn predstavlja iznos u kojem su Hrvatske vode i MRRŠVG sudjelovale u sufinanciranju izgradnje vezano za Projekt zaštite od onečišćenja voda u priobalnom području (tzv. Projekt Jadran), a što je detaljno objašnjeno u Bilješkama 7. /ii/ a) i 15. /i /).

/iii/ Prijenos s odgođenih prihoda na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajnu materijalnu imovinu nabavljenu iz namjenskih sredstava ili dobivenu bez naknade. Tijekom 2015. godine Društvo je oprihodovalo iznos od 3.056.526,78 kn na ime obračunate amortizacije (u 2014. godini 2.514.347,71 kn).

Do povećanja prihoda došlo je zbog većeg učešća sredstava potpora za financiranje ulaganja u dugotrajnu imovinu (Bilješka 2(a)/ii/,4.3.).

b) Naknada za razvoj

/i/ Temeljem Zakona o financiranju vodnog gospodarstva i odluka JLS, od 01.lipnja 2010. godine, uz cijenu vodnih usluga, obračunava se i naplaćuje naknada za razvoj koja predstavlja izvor financiranja za izgradnju kanalizacijskih kolektora, uređaja za pročišćavanje otpadnih voda i ispusta na području Grada Krk, Općina: Omišalj i Malinska-Dubašnica (Projekt Jadran), za izgradnju vodovodne i kanalizacijske infrastrukture na području Grada Krka (područje Šotoventa) i Općina: Punat, Vrbnik, Dobrinj i Baška te za rješavanje imovinsko-pravnih odnosa u investicijama izgradnje vodnih građevina (Općine: Baška, Dobrinj, Omišalj, Malinska-Dubašnica i Grad Krk).

/ii/ Naknada za razvoj - promjene tijekom 2015. godine:

2010. -2014. god.	<i>Fakturirano</i>	<i>Naplaćeno</i>	<i>Otpisano</i>	<i>Utrošeno</i>	
<i>Projekt Jadran</i>	22.351.037,42	21.516.964,50	(243,20)	(10.663.535,88)	
-kupci	13.753.240,10	12.994.263,18	(243,20)	0,00	
-subvencije JLS	8.597.797,32	8.522.701,32		0,00	
<i>Ostali projekti</i>	6.521.549,51	6.386.155,96	(30,00)	(5.333.696,41)	
Ukupno	28.872.586,93	27.903.120,46	(273,20)	(15.997.232,29)	
2015. godina	<i>Fakturirano</i>	<i>Naplaćeno</i>	<i>Otpisano</i>	<i>Utrošeno</i>	
<i>Projekt Jadran</i>	5.020.333,79	4.992.697,30	(186,95)	(8.726.576,52)	*
-kupci	5.020.333,79	4.917.601,30	(186,95)		
-subvencije JLS	0,00	75.096,00			
<i>Ostali projekti</i>	1.567.169,64	1.544.501,24	(524,25)	(4.683.039,21)	**
Ukupno	6.587.503,43	6.537.198,54	(711,20)	(13.409.615,73)	
Sveukupno	35.460.090,36	34.440.319,00	(984,40)	(29.406.848,02)	

Kao što je iz tablice vidljivo, ukupno fakturirana naknada za razvoj iznosi 35.460.090,36 kuna, otpisano je 984,40 kune, a utrošeno je 29.406.848,02 kune iz čega proizlazi da je neutrošena naknada za razvoj 6.052.257,94 kune.

* Od iznosa utrošene naknade za razvoj na plaćene građevinske radove i nadzor odnosi se 6.604.742,66 kn, a na otplatu glavnice kredita 1.973.311,38 kn (od čega su negativne tečajne razlike 2.586,67 kn) te za otplatu kamate kredita 148.522,48 kn.

** Od ukupno utrošene naknade za razvoj za ostale projekte u iznosu od 4.683.039,21 kn, iznos od 1.546.195,35 kn se odnosi na naknadu koja je prikupljena i utrošena za rješavanje imovinsko-pravnih odnosa u investicijama izgradnje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u Baški i Omišlju (Bilješka 2b)/vi/).

23. DOGAĐAJI POSLIJE KRAJA GODINE

/i/ Sudski sporovi

a) Tvrtka **Brauco d.o.o.** Zagreb je 15. srpnja 2014. godine podnijela tužbu pod poslovnim brojem P-1750/14 protiv 1. okrivljene tvrtke Vodokok d.o.o. i 2. okrivljene Ponikve voda d.o.o. radi isplate ukupnog iznosa od 589.733,58 kn pozivajući se na nepodmirene radove na dvije investicije:

1. izgradnja II faze kanalizacije naselja Dobrinj (363-01/12-06/148)
2. izgradnja vodovoda i fekalne kanalizacije u naselju Stara Baška (363-01/13-06/20)

U toku izvođenja radova u Dobrinju pojavili su se problemi s ugradnjom pogrešnih cijevi pa je izvođač radova morao dio već položenih cijevi izvaditi i zamijeniti ih sa cijevima u skladu s ugovornim troškovnikom (napomena: izvođač radova je sklopio ugovor o isporuci cijevi s Vodokokom). U Staroj Baški radovi nisu izvedeni u cjelosti i izvođač je napustio gradilište.

Ponikve voda je odgovorila na tužbu i predložila da se tužitelj odbije s tužbom kao potpuno neosnovanom. U svom odgovoru Ponikve voda je izjavila da je spremna podmiriti izvođaču izvedene

vanstroškovničke radove u iznosu od 69.660,00 kn, ali izvođač radova ne želi ispostaviti okončanu situaciju niti predaje građevinske knjige na temelju kojih se vrši konačni obračun radova.

Postupak je u tijeku.

b) Zbog neizvršavanja ugovornih odnosa od strane zajednice ponuditelja **Cetina d.o.o.** (nositelj) i Steinbacher-Consult Ingenieurgesellschaft mbH & Co.KG u travnju 2014. godine raskinut je ugovor o izradi Studije izvodljivosti projekta izgradnje građevina i uređaja odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda priobalnog dijela otoka Krka. Ukupna ugovorena vrijednost investicije iznosila je 2.042.000,00 kn. Po tom ugovoru plaćene su sve usluge koje su izvršene i za koje je ispostavljen račun što ukupno iznosi 1.723.000,00 kn.

Društvo je moralo ugovoriti dovršenje studije s drugim izvođačem (zajednica ponuditelja Ars Vivax d.o.o. i Externus Consulting d.o.o.). Vrijednost tog ugovora iznosi 400.000,00 kn.

Društvo je, nakon neuspjelog zahtjeva naknade štete za neizvršavanje obveza prema nositelju zajednice ponuditelja Cetina d.o.o., u 2016. godini pokrenulo tužbu protiv istog za naknadu štete u iznosu od 81.000,00 kn.

24. UPRAVLJANJE RIZICIMA

VALUTNI RIZIK

Valutni rizik je rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja. Društvo je izloženo promjenama vrijednosti EUR-a, jer su obveze po dugoročnim kreditima denominirane u stranoj valuti, što Društvo izlaže valutnom riziku. Upravljanje ovim rizikom svodi se na usklađivanje priljeva od naplate potraživanja od kupaca, a u jednom dijelu na usklađivanja priljeva od Grada Krka za podmirenje obveza po dugoročnim kreditima budući su JLS preuzele obvezu osiguranja dijela sredstava za tu namjenu.

KAMATNI RIZIK

Kamatni rizik je rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa u odnosu na kamatne stope primjenjive na financijske instrumente. Društvo ima dugoročne obveze po kreditima uz promjenjivu kamatnu stopu, te kao posljedicu toga izloženost riziku promjene kamatne stope.

Upravljanje ovim rizikom u jednom dijelu svodi se na usklađenje priljeva sredstava od strane Grada Krka za podmirenje dijela obveza po kamatama budući su JLS preuzele obvezu plaćanja.

KREDITNI RIZIK

Kreditni rizik je rizik da jedna strana u financijskom instrumentu neće ispuniti svoje obveze te da će time prouzročiti nastanak financijskog gubitka drugoj strani. Financijska imovina koja potencijalno može izložiti Društvo kreditnom riziku obuhvaća novac i potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca iskazana su umanjena za rezerviranja za utužena sumnjiva i sporna potraživanja. Nema dodatnog kreditnog rizika za podmirenje kratkoročnih obveza Društva koji bi utjecao na povećanje vrijednosti rezerviranja za umanjene vrijednosti kupaca i ostalih potraživanja.

RIZIK LIKVIDNOSTI

Rizik likvidnosti, koji se također naziva rizikom financiranja, je rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po financijskim instrumentima. Kratkoročne obveze Društva koje dospijevaju u 2016. godini pokrivene su kratkoročnom imovinom, budući se dijelom podmiruju iz vlastitih sredstava, naknade za razvoj, a dijelom iz sredstava proračuna.

PROCJENA FER VRIJEDNOSTI

Glavni financijski instrumenti Društva koji se ne vode po tržišnoj vrijednosti su novac i novčani ekvivalenti, potraživanja od kupaca, ostala potraživanja, dugoročna financijska imovina, obveze prema dobavljačima i ostale obveze, te dugoročni krediti.

Iskazana knjigovodstvena vrijednost novca i novčanih ekvivalenata približna je njihovoj fer vrijednosti zbog kratkoročnog dospijeca ovih financijskih instrumenata.

Krk, 12. travanj 2016.

Uprava Društva:

Frane Mrakovčić



VI. DOPUNSKE INFORMACIJE

- dugotrajna imovina na dan 31.12.
- godišnja ulaganja JLS u 2015. godini
- pregled dugoročnih kredita na dan 31.12.2015.

PODJELA DUGOTRAJNE IMOVINE NA DAN 31.12.		NABAVNA		OTPISANA		SADAŠNJA	
		2014.	2015.	2014.	2015.	2014.	2015.
NEMATERIJALNA IMOVINA:		2.998.211,07	2.998.211,07	2.306.659,90	2.449.874,49	691.551,17	548.336,58
1.	Ulaganje u tuđu imovinu	133.919,30	133.919,30	133.919,30	133.919,30	0,00	0,00
2.	Istraživanja i bušotine	2.864.291,77	2.864.291,77	2.172.740,60	2.315.955,19	691.551,17	548.336,58
MATERIJALNA IMOVINA:		727.860.464,12	769.428.800,81	182.044.744,04	191.039.505,39	545.815.720,08	578.389.295,42
1.	Zemljišta	7.522.136,47	10.918.379,31	0,00	0,00	7.522.136,47	10.918.379,31
2.	Građevinski objekti	582.632.637,25	620.446.135,97	145.114.375,91	152.568.721,67	437.518.261,34	467.877.414,30
3.	Postrojenja i oprema	43.608.170,32	43.211.116,66	27.010.409,71	27.813.077,30	16.597.760,61	15.398.039,36
4.	Alati, pogonski i uredski namještaj	17.022.879,63	18.782.098,16	9.919.958,42	10.657.706,42	7.102.921,21	8.124.391,74
5.	Oprema u pripremi	68.957.411,12	70.208.566,59	0,00	0,00	68.957.411,12	70.208.566,59
6.	Predujmovi	8.117.229,33	5.862.504,12	0,00	0,00	8.117.229,33	5.862.504,12
DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA:		673.600,00	673.600,00	0,00	0,00	673.600,00	673.600,00
UKUPNA DUGOTRAJNA IMOVINA:		731.532.275,19	773.100.611,88	184.351.403,94	193.489.379,88	547.180.871,25	579.611.232,00

GODIŠNJA ULAGANJA GRADA I OPĆINA

Općina/Grad	ukupno uloženo 2015. godine (kapitalne rezerve)
0	1
Omišalj	311.689,44
Malinska-Dubašnica	66.456,59
Krk	521.397,61
Punat	576.363,87
Baška	1.695.195,00
Dobrinj	1.088.300,00
Vrbnik	199.500,00
Ukupno	4.458.902,51

PREGLED DUGOROČNIH KREDITA I LEASINGA NA DAN 31.12.2015. GODINE

davalac kredita	odobreni iznos kredita u valuti		namjena kredita	amat. stopa	period otplate (godine)	instrumenti osiguranja kredita	početak korištenja - prva otplata glavnice	zadnja rata kredita	stanje glavnice kredita		novi krediti		otplate glavnice kredita		tečajne razlike u 2015. godini	stanje glavnice kredita		otplate glavnice kredita		dugoročni dio glavnice kredita	
									01.01.2015.		u toku godine		u toku 2015. godine			31.12.2015.		u 2016. godini		na dan 31.12.2015.	
									u valuti	u HRK	u valuti	u HRK	u valuti	u HRK		u valuti	u HRK	u valuti	u HRK	u valuti	u HRK
1. Hypo banka*	15.000.000	kn** (CHF)	Ekološki zasnovan sustav zbrinjavanja komunalnog otpada na otoku Krku, rekonstrukcija zgrade	3M libor	10+2	založno pravo i vink. polica osiguranja nekretnina Ponikve, mjenice, zadužnice	18.11.2004. 01.04.2006	01.01.2016.	368.214,86	CHF 1.624.734,81	0,00	0,00	368.214,86	CHF 2.641.242,95	45.166,82	0,00	CHF 0,00	0,00	CHF 0,00	0,00	CHF 0,00
Ponikve voda	15.000.000			+2,75 %					16.361,03	72.192,46			16.361,03	117.359,28	45.166,82			0,00	0,00	0,00	0,00
Ponikve eko otok Krk								335.492,79	1.480.349,86			335.492,79	2.406.524,32			0,00	0,00	0,00	0,00		
Ponikve usluga								16.361,04	72.192,49			16.361,04	117.359,35			0,00	0,00	0,00	0,00		
2. HBOR	5.000.000	kn** (EUR)	vodoopskrba Šotoventa I faza I etapa	3M euribor	10+3	jamsvo Grada Krka, mjenice, zadužnice	26.01.2006. 30.09.2009.	30.06.2019.	307.520,61	EUR 2.252.628,77	0,00	0,00	68.337,88	EUR 520.946,17	94.488,79	239.182,73	EUR 1.826.171,39	68.337,88	EUR 521.762,93	170.844,85	EUR 1.304.408,46
Grad Krk	5.000.000			+2%					307.520,61	2.252.628,77			68.337,88	520.946,17	94.488,79	239.182,73	1.826.171,39	68.337,88	521.762,93	170.844,85	1.304.408,46
3. Hrvatske vode	4.184.778,35	kn** (EUR)	Projekt Jadran - Podprojekt Omšalj	6M libor +0,77	10	mjenice, zadužnice	15.04.2014.	15.10.2023.	511.318,45	EUR 3.878.921,72	614.255,00	4.676.943,88	92.708,33	EUR 704.304,50	-558,16	1.032.865,12	EUR 7.851.002,94	75.833,46	EUR 785.100,30	957.031,66	EUR 7.065.902,64
4. Hrvatske vode	4.738.001,03	kn** (EUR)	Projekt Jadran - Podprojekt Malinska-	6M libor +0,77	10	mjenice, zadužnice	15.04.2014.	15.10.2023.	462.422,33	EUR 3.521.771,70	519.493,28	3.953.548,88	79.199,96	EUR 601.641,28	-1.825,38	902.715,65	EUR 6.871.853,92	90.271,56	EUR 687.185,39	812.444,09	EUR 6.184.668,53
5. Hrvatske vode	4.103.771,24	kn** (EUR)	Projekt Jadran - Podprojekt Krk	6M libor +0,77	10	mjenice, zadužnice	15.04.2014.	15.10.2023.	500.546,10	EUR 3.802.817,92	542.345,03	4.125.841,45	87.844,64	EUR 667.365,60	-867,05	955.046,49	EUR 7.260.426,72	95.504,65	EUR 726.042,67	859.541,84	EUR 6.534.384,05
SVEUKUPNO DUGOROČNI KREDITI										15.080.874,92		12.756.334,21		5.135.500,50	136.405,02		23.809.454,97		2.720.091,29		21.089.363,68
leasing:																					
1. Erste&St. S -leasing	104.295,39	kn** (EUR)	Caterpillar	3M euribor + 3,1%	6	mjenice, zadužnice	25.02.2011.	01.02.2017.	28.466,89	EUR 211.024,49	0,00	EUR 0,00	12.857,00	EUR 97.952,26	6.110,01	15.609,89	EUR 119.182,24	13.340,41	EUR 101.854,66	2.269,48	EUR 17.327,58
4. Erste&St. S -leasing	162.859,38	kn** (EUR)	specijalka MAN s dizalicom	3M euribor + 3,1%	6	mjenice, zadužnice	30.05.2011.	02.05.2017.	49.318,40	EUR 366.529,17	0,00	EUR 0,00	19.877,45	EUR 151.438,20	9.692,07	29.440,95	EUR 224.783,04	20.628,72	EUR 157.501,25	8.812,23	EUR 67.281,79
UKUPNO LEASING										577.553,66		0,00		249.390,46	15.802,08		343.965,28		259.355,91		84.609,37
SVEUKUPNO DUGOROČNE KREDITNE I LEASING OBVEZE										15.658.428,58		12.756.334,21		5.384.890,96	152.207,10		24.153.420,25		2.979.447,20		21.173.973,05
* Kredit se u 100%-tnoj obvezi vodi u Ponikve voda d.o.o. te su stvorena potraživanja od Ponikve eko otok Krk d.o.o. i Ponikve usluga d.o.o. za dio koji ta društva otplaćuju																					
** ugovoreni krediti u kunskom iznosu uz valutnu klauzulu																					

UTVRĐIVANJE POREZNE OBVEZE - PRIJAVA POREZA NA DOBIT**za razdoblje od 01.01.2015 do 31.12.2015 godine****DOBIT / GUBITAK**

1.1. UKUPAN PRIHOD	50.809.530,66 kn
1.2. UKUPAN RASHOD	50.124.811,84 kn
1.3. DOBIT	684.718,82 kn
1.4. GUBITAK	-
2. UVEĆANJE DOBITI / UMANJENJE GUBITKA	202.103,45 kn
3. UMANJENJE DOBITI / UVEĆANJE GUBITKA	53.229,08 kn
4. POREZNA OSNOVICA:	
4.1. DOBIT NAKON UVEĆANJA I UMANJENJA	833.593,19 kn

U stavkama **uvećanja dobiti** sadržanje su sljedeće pozicije:

- troškovi reprezentacije čl.7 st.1 t.3 Zakona u iznosu od 178.115,325 kn
- troškovi kazni za prekršaje i prijestupe čl.7 st.1 t. 7 Zakona u iznosu 16.488,13 kn
- vrijednosno usklađenje zaliha (čl.10.Zakona) u iznosu od 0,00 kn
- povlastice i drugi oblici imovinske koristi čl.7 st.1 t.9 Zakona u iznosu od 7.500,00 kn
- najam sportske dvorane u iznosu od 7.500,00kn

U stavkama **umanjenja dobiti** sadržane su sljedeće stavke:

- prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl.6 st.1 t.3 Zakona)
- nereolizirani dobici i ostali rashodi ranijih razdoblja (čl.6 st.1 t.2.st.2 Zakona)
- državna potpora za obrazovanje i izobrazbu čl.14. Zakona u iznosu od 53.229,08 kn što predstavlja 70% vrijednosti sljedećih troškova:
 - troškovi stručnog obrazovanja u iznosu od 23.828,89 kn,
 - troškovi seminara u iznosu od 17.235,36 kn,
 - troškovi za stručnu literaturu u iznosu od 3.148,14 kn,
 - troškovi smještaja,dnevnica i troškovi putovanja za djelatnike koji su bili na školovanju ili seminaru izvan mjesta boravka u skladu sa čl.13 Pravilnika o porezu na dohodak u iznosu od 9.016,69 kn.

Iz gore navedenoga proizlazi da Ponikve voda d.o.o. ima obvezu plaćanja poreza na dobit za 2015. godinu u iznosu od 166.718,64 kn.



**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
VLASNICIMA DRUŠTVA S OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU
PONIKVE VODA, KRK**

Izvešće o financijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva Ponikve voda d.o.o. Krk, Vršanska 14, Krk, Republika Hrvatska (dalje Društvo) koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2015. godine, Račun dobiti i gubitka, Izvještaj o promjenama kapitala i Izvještaj o novčanom tijeku za tada završenu godinu te sažetak značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih informacija (koji su priloženi na stranicama od 6 do 39).

Odgovornost uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji.

Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i objektivni prikaz kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena koje je stvorio menadžment, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Osim toga, pročitali smo godišnje izvješće Društva za 2015. godinu (koje je u prilogu) kako bi mogli izraziti mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s priloženim financijskim izvještajima društva za 2015. godinu.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji istinito i objektivno prikazuju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj društva Ponikve voda d.o.o. na 31. prosinca 2015. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Izješće o drugim zakonskim zahtjevima**Mišljenje o sukladnosti s propisima koji uređuju poslovanje**

Prema našem mišljenju priloženi financijski izvještaji su u skladu s onim propisima koji uređuju poslovanje Društva Ponikve voda d.o.o. Krk za koje je, prema točki 6.a MRevS-a 250 Revizorovo razmatranje sukladnosti sa zakonima i regulativama, opće prihvaćeno da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u financijskim izvještajima i ništa nas nije upozoravalo na mogućnost da povjerujemo kako priloženi financijski izvještaji nisu sukladni ostalim propisima koji uređuju poslovanje Društva Ponikve voda d.o.o. Krk.

Mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s financijskim izvještajima

Prema našem mišljenju, informacije sadržane u priloženom godišnjem izvješću za koje se sastavljaju financijski izvještaji su u skladu s priloženim financijskim izvještajima Ponikve voda d.o.o. Krk.

Izješćivanje temeljem članka 207.a Zakona o vodama

Obavili smo, u skladu s člankom 207.a Zakona o vodama, reviziju priloženih povijesnih financijskih informacija sadržanih u Prijavi podataka o ekonomičnosti u djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2015. godinu društva Ponikve voda d.o.o. Krk i Prikazu troškova iz članka 4. i 6. Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva za 2015. godinu društva Ponikve voda d.o.o. Krk s pripadajućim objavama i izdali odvojeno revizorovo izvješće s pozitivnim mišljenjem datirano s 12. travnja 2016. godine.

Rijeka, 12. travnja 2016.

IRIS nova, revizija, porezno savjetovanje, financijske analize i usluge, d.o.o.
Rijeka, Fiorello la Guardia 13/III
Hrvatska

U ime i za IRIS nova d.o.o.

Uprava:

Ljiljana Benčić Markulin



Ovlašteni revizori:

Milena Petričić

Ljiljana Benčić Markulin

**VII. GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA *PONIKVE EKO OTOK KRK*
d.o.o. ZA 2015. GODINU**

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr.bilješke	Predhodna godina	Tekuća godina (neto)
1	2		3	4
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		51.307.678,40	53.516.065,60
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.2.6.,7	771.511,88	720.247,76
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina 011+013-02906-02908	009		771.511,88	720.247,76
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.2.6,7,8	49.862.566,52	52.122.217,84
1. Zemljište 010	011	7	849.932,26	849.932,26
2. Građevinski objekti 012+ 020-02901-02907-0290-0294	012	7	19.971.977,68	30.880.664,23
3. Postrojenja i oprema 021-0291-02900-02902-02903-02904	013	7	4.562.570,46	7.032.951,78
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina 022-02951-0295-02952	014	7	11.853.747,72	10.743.513,96
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu 026	016			
7. Materijalna imovina u pripremi 024+025	017	7	12.624.338,40	2.615.155,61
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		673.600,00	673.600,00
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		673.600,00	673.600,00
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029			
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		14.214.503,02	11.841.246,64
I. ZALIHE (036 do 042)	035		56.668,37	88.299,38
1. Sirovine i materijal 300+310	036			77.036,15
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe 361	040		56.668,37	11.263,23
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		7.106.831,33	4.008.549,67
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca 120-129	045	1.2.8.,9	4.366.807,70	3.763.791,90

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr.bilješke	Predhodna godina	Tekuća godina (neto)
1	2		3	4
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika 163	047		61.840,07	106.068,81
5. Potraživanja od države i drugih institucija 167+180	048	1.2.9	11.583,25	17.233,16
6. Ostala potraživanja 145-147	049	1.2.10.,10	2.666.600,31	121.455,80
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		0,00	5.000.000,00
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			0,00
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično 101	056			5.000.000,00
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI 100+102+107	058	1.2.12.,11	7.051.003,32	2.744.397,59
DJ. PLACENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAC. PRIHODI 190+191	059			15.264,00
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		65.522.181,42	65.372.576,24
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.2.17.	5.844.296,42	7.133.409,96
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		42.820.885,24	43.106.369,62
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL 900	063		40.908.400,00	40.908.400,00
II. KAPITALNE REZERVE 942+943+944+946	064		562.048,31	817.608,14
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		0,00	0,00
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve 923	070			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		1.257.614,26	1.350.436,93
1. Zadržana dobit 930	073		1.257.614,26	1.350.436,93
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	6	92.822,67	29.924,55
1. Dobit poslovne godine	076		92.822,67	29.924,55
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079			
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	1.2.14.,13	1.537.769,90	953.948,27
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim fin. institucijama 252+253+254	086		1.537.769,90	953.948,27
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.2.15	4.493.663,80	3.619.687,06

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr.bilješke	Predhodna godina	Tekuća godina (neto)
1	2		3	4
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		17.500,00	244.000,00
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama 251	096	13/ii/	2.384.783,07	1.045.491,83
4. Obveze za predujmove 230+245	097		0,00	0,00
5. Obveze prema dobavljačima 220	098	14	977.110,82	1.103.985,20
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje suodređujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima 264+271	101	15	525.597,27	654.051,51
9. Obveze za poreze, dop. i sl. davanja 260+261+273i4+276+285+286	102	16	565.340,66	547.816,12
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze 268+269+259+267	105		23.331,98	24.342,40
E) ODGOBENO P.L. I RUS. I PRINOD BUDUĆ.				
RAZ 283+284+290+296+297	106	1.2.16,17	16.669.862,48	17.692.571,29
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		65.522.181,42	65.372.576,24
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		5.844.296,42	7.133.409,96
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			

Naziv poduzetnika:

Porezni broj:

4155352667

Ponikve Eko otok Krk d.o.o.

Šifra djelatnosti:

3811

Adresa:

Oznaka vlasništva:

11

Vršanska 14 Krk

U Krku, 11.04.2016.

Zvezdana Ponoš

Voditelj računovodstva

PONIKVE EKO OTOK KRK
d.o.o.
Krk, Vršanska 14

Frane Mrakovčić

Osoba ovlaštena za zastupanje

RAČUN DOBITI I GUBITKA
od 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obrazac POD-
RDG

Naziv pozicije	AOP ozna	Rbr. bilješke	Tekuća godina	Tekuća godina
1	2	3	5	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.2.1.,2	29.520.255,49	28.706.838,82
1. Prihodi od prodaje 751+752+755+756+759	112		23.645.709,85	24.354.807,17
2. Ostali poslovni prihodi 757+767+789+77610	113		5.874.545,64	4.352.031,65
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.2.3.,4	29.412.671,06	28.803.431,81
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.2.3.1.,4.1.	12.374.862,58	10.782.919,59
a) Troškovi sirovina i materijala 400-401-402-403-404	117		3.600.402,63	3.770.019,31
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi 410+412+413+414+417+418+419+420	119		8.774.459,95	7.012.900,28
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.2.3.2.,4.2.	9.777.750,77	10.735.803,72
a) Neto plaće i nadnic 271	121		6.182.218,67	6.773.589,91
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća 274+276+2871+2872+2873	122		1.382.141,36	2.406.730,81
c) Doprinosi na plaće 472+473+477	123		2.213.390,74	1.555.483,00
4. Amortizacija 430	124	1.2.3.3.,4.3.	4.223.024,70	4.505.985,09
5. Ostali troškovi 440+441+442+443+444+445+446+447+448+449+460+474+475+4	125	1.2.3.4.,4.4.	2.248.749,77	1.806.376,34
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.2.3.5.,4.5.	551.195,99	282.208,11
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) 4540	128		551.195,99	282.208,11
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi 730+733+735+737+739	130	1.2.3.6.,4.6.	237.087,25	690.138,96
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.2.2.,3	834.322,54	1.264.267,44
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s 771+77611	133		834.322,54	1.264.267,44
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi 77610	136			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) 721+722	137	1.2.4.,5	837.180,88	1.100.622,87
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			

Naziv pozicije	AOP ozna	Rbr. bilješke	Tekuća godina	Tekuća godina
1	2	3	5	5
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim 721+722	139		837.180,88	1.100.622,87
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			0,00
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	6	30.354.578,03	29.971.106,26
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	6	30.249.851,94	29.904.054,68
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.2.5.,6	104.726,09	67.051,58
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		104.726,09	67.051,58
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150			
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.2.5.,6	11.903,42	37.127,03
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.2.5.,6	92.822,67	29.924,55
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		92.822,67	29.924,55
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154			
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158			
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			

Naziv pozicije	AOP ozna	Rbr. bilješke	Tekuća godina	Tekuća godina
1	2	3	5	5
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167			
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168			
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

Naziv poduzetnika:

Porezni broj:

4155352667

Ponikve Eko otok Krk d.o.o.

ifra djelatnosti:

3811

Adresa:

iaka vlasništva:

11

Vršanska 14 Krk

U Krku, 11.04.2016.

Zvezdana Ponoš

Voditelj računovodstva

PONIKVE EKO OTOK KRK
d.o.o.
Krk, Vršanska 14

Frane Mrakovčić

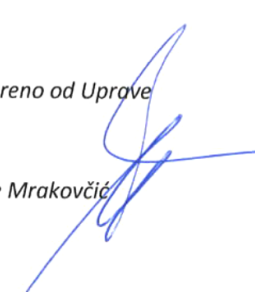
Osoba ovlaštena za zastupanje

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2015. GODINU

	UPISANI KAPITAL	KAPITALNE REZERVE ULAGANJA OPĆINA I GRADOVA	ZADRŽANA DOBIT	DOBIT POSLOVNE GODINE	UKUPNO
01.01.2014.	40.908.400	562.048	1.257.614	0	42.728.062
<i>Povećanja tijekom 2014.</i>					
-dobit tekuće godine	-	-	-	92.823	92.823
31.12.2014.	40.908.400	562.048	1.257.614	92.823	42.820.885
<i>Povećanja tijekom 2015.</i>					
-dobit tekuće godine	-	-	-	29.925	29.925
-ulaganja vlasnika	-	255.560	-	-	255.560
<i>Promjene tijekom 2015.</i>					
-raspored dobiti	-	-	92.823	(92.823)	0
31.12.2015.	40.908.400	817.608	1.350.437	29.925	43.106.370

Odobreno od Uprave

Frane Mrakovčić


 PONIKVE EKO OTOK KRK
 d.o.o.
 Krk, Vršanska 14

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o. ZA 2015. GODINU

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Ponikve eko otok Krk je društvo s ograničenom odgovornošću (dalje: Društvo) za obavljanje djelatnosti gospodarenja otpadom i energetiku.

Društvo je 14. studenog 2013. godine registrirano u Trgovačkom sudu u Rijeci (Rješenje broj Tt-13/8161-2) pod matičnim brojem suda MBS 040315364, a s poslovanjem je započelo 01. siječnja 2014. godine.

Temeljni kapital Društva upisan je u sudski registar navedenog suda u iznosu od 40.908.400,00 kn.

Osnovne djelatnosti Društva su:

- *skupljanje, odvoz i zbrinjavanje komunalnog otpada*
- *održavanje i upravljanje odlagalištem komunalnog otpada Treskavac*
- *proizvodnja električne energije*
- *najam EKI mreže*

Društvo ima skupštinu društva i upravu.

Skupštinu društva čine članovi društva (osnivači) – jedinice lokalne samouprave, a njome predsjedja predsjednik. Predsjednik skupštine imenuje se na vrijeme od godinu dana.

Svaki član skupštine ostvaruje prava i dužnosti sukladno veličini temeljnog uloga.

Skupština društva odlučuje o svim bitnim stvarima kao što su financijski izvještaji, godišnji planovi poslovanja, investicijski i razvojni planovi, cijene komunalnih usluga i slično.

Poslove društva vodi uprava koja se sastoji od jednog direktora kojeg imenuje skupština. Uprava društva zastupa društvo, rukovodi i organizira proces rada i poslovanja te obavlja i druge poslove na temelju zakona i ovlaštenja.

Direktorom društva imenovan je FRANE MRAKOVČIĆ.

Temeljem Obavijesti o razvrstavanju poslovnog subjekta prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti koju je izdao Državni zavod za statistiku Zagreb, od 26. studenog 2013. godine, Društvo ima brojčanu oznaku razreda 92 – Skupljanje neopasnog otpada, matični broj poslovnog subjekta je 040315364, a OIB je 04155352667.

U 2015. godini Društvo je prosječno zapošljavalo 107 radnika.

1.2. OKVIR ZA PREZENTIRANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji za 2015. godinu sastavljeni su u skladu s propisima Republike Hrvatske, te računovodstvenim politikama poduzetnika.

Računovodstvene politike Društva usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (NN 30/08, 04/09, 58/11, 140/11) koje poduzetnik ima obvezu primjenjivati temeljem Zakona o računovodstvu (NN 109/07, 54/13, 121/14).

Društvo je pozicije u financijskim izvještajima iskazalo u skladu sa zahtjevima iz Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 38/08, 12/09, 130/10).

Podaci u financijskim izvještajima prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK), kao izvještajnoj valuti u Republici Hrvatskoj.

Dopunske informacije uz financijske izvještaje ne čine financijska izvješća već se iskazuju u svrhu dopunske analize.

1.2. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 2015. godinu su sljedeće:

1.2.1. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi obuhvaćaju prihode od prodaje i ostale poslovne prihode, a iskazani su po fakturiranoj vrijednosti (Bilješka 2).

Prihodi od prodaje obuhvaćaju prihode od pružanja usluga odvoza otpada, zbrinjavanja otpada, prodaje sekundarnih sirovina, usluga prikupljanja ambalažnog otpada, prodaje električne energije, zakupa EKI mreže, održavanje javne rasvjete.

Ostale poslovne prihode čine: naplate šteta od osiguranja, refundacije, prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja, prihodi u visini amortizacije imovine nabavljene iz namjenskih sredstava, prihod za pokriće troškova neotpisane vrijednosti rashodovane imovine, prihodi za pokriće troškova financiranja i tečajnih razlika i slično.

1.2.2. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode čine kamate na nepravodobna plaćanja, kamate na oročena sredstva, tečajne razlike.

1.2.3. POSLOVNI RASHODI

Poslovne rashode čine materijalni troškovi, troškovi osoblja, amortizacija, ostali troškovi, vrijednosno usklađenje potraživanja i ostali poslovni rashodi (Bilješka 4).

1.2.3.1. Materijalne troškove čine troškovi materijala, rezervnih dijelova, energije i goriva, troškovi sitnog inventara i zaštitne odjeće, poštanski i telefonski troškovi, tekuće i investicijsko održavanje, prijevozne usluge, intelektualne usluge i ostale usluge.

Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja vlastitih sredstava rada pokrivaju se iz prihoda obračunskog razdoblja kada nastanu. Rekonstrukcije i adaptacije kojima se mijenja kapacitet ili namjena osnovnih sredstava, knjiže se kao povećanje vrijednosti osnovnih sredstava.

1.2.3.2. Troškove osoblja čine neto plaće i naknade plaća zajedno sa porezima i doprinosima iz i na plaće.

1.2.3.3. Amortizacija

Obračun amortizacije obavlja se pojedinačno za svako sredstvo razvrstano po amortizacijskim grupama po linearnoj metodi, a po stopama koje ne prelaze porezno dopustive stope.

Novonabavljena imovina amortizira se od prvog dana sljedećeg mjeseca kad se stavi u uporabu.

U slučaju rashoda ili prodaje, imovina se amortizira zaključno s mjesecom u kojem je došlo do rashoda ili otuđenja.

Jedanput amortizirano sredstvo dugotrajne imovine više se ne otpisuje.

1.2.3.4. Ostale troškove poslovanja čine dnevnice, troškovi prijevoza na posao i s posla, ostala materijalna prava zaposlenih, premije osiguranja, troškovi stručnog obrazovanja, reprezentacija, vodoprivredna i komunalne naknade, članarine komorama, bankarske usluge.

1.2.3.5. Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine obuhvaća usklađivanje vrijednosti potraživanja od kupaca koja su utužena ili za koja je pokrenut postupak ovrhe te od kupaca u stečaju ili predstečajnoj nagodbi.

1.2.3.6. Ostali poslovni rashodi odnose se na neotpisanu vrijednost prodane i rashodovane dugotrajne materijalne imovine i ostale rashode.

1.2.4. FINACIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine zatezne kamate, kamate po kreditima i negativne tečajne razlike.

1.2.6. DOBIT TEKUĆE GODINE

Iz razlike ukupnih prihoda i rashoda proizlazi dobit prije oporezivanja. Prema obračunu poreza na dobit, Društvo ima obvezu poreza na dobit. Po odbitku poreza, preostaje dobit tekuće godine (Bilješka 6).

1.2.6. DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Ulaganja u materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom godine evidentiraju se po nabavnoj vrijednosti. Nabavnu vrijednost čini fakturna vrijednost nabavljene imovine uvećana za sve troškove nastale do njezinog stavljanja u uporabu (Bilješka 7).

Stvari i oprema se evidentiraju kao dugotrajna imovina, ako im je vijek trajanja duži od jedne godine i pojedinačna nabavna cijena veća od 3.500 kn.

Neotpisana vrijednost otuđenih i rashodovanih sredstava knjiži se na teret ostalih poslovnih rashoda.

Društvo koristi sljedeće stope amortizacije (Bilješka 4.3.):

	2015. (%)
za građevinske objekte	1,5-10
osobne automobile	15,5
nematerijalnu imovinu, opremu i vozila	5-12,5
računala, računalnu opremu, programe, telefone i opremu za računalne mreže	10 - 20
ostalu nespomenutu imovinu	6,7 - 20

1.2.7. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Dugotrajnu financijsku imovinu čini nominalni iznos poslovnog udjela u društvu Ponikve usluga d.o.o. koji su članovi tog društva prenijeli na Ponikve eko otok Krk d.o.o. bez naknade.

1.2.8. ZALIHE

Zalihe materijala koji se koristi za tekuće, investicijsko održavanje i investicije u vlastitoj režiji, iskazuju se po stvarnim nabavnim cijenama materijala. Utrošak materijala obavlja se primjenom metode prosječne nabavne cijene.

Sitan inventar, alat i autogume, otpisuju se u cijelosti kod stavljanja u uporabu.

1.2.9. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Potraživanja od kupaca (Bilješka 10.) obuhvaćaju sva potraživanja za izvršene usluge (odvoz otpada, prikupljanje i zbrinjavanje ambalažnog otpada, prodaja sekundarnih sirovina, prodaja električne energije, najam EKI infrastrukture).

Usklađenje vrijednosti potraživanja obavlja se temeljem saznanja da potraživanje nije u roku naplaćeno, odnosno da su nastale okolnosti neizvjesnosti naplate i da je utuženo, prijavljeno u stečajnu masu ili u predstečajnu nagodbu i u slučaju kada je nenaplativo.

1.2.10. POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA odnose se na potraživanja za porez na dodanu vrijednost, potraživanja za refundacije bolovanja i ostala potraživanja.

1.2.11. OSTALA POTRAŽIVANJA odnose se na naplaćena potraživanja od korisnika čiji obračun i naplatu vodi drugo društvo, potraživanja za naknade šteta, potraživanja za kamate po viđenju i oročenju (Bilješka 11).

1.2.12. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA odnosi se na depozit oročen kod banke.

1.2.13. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

Imovina u obliku novca iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj hrvatskom valutnom jedinicom (kn), a predstavljaju sredstva na kunksim računima i u blagajni (Bilješka 13).

1.2.14. KAPITAL I REZERVE

Ukupan kapital Društva čine upisani kapital, kapitalne rezerve, zadržana dobit i dobit tekuće godine (Bilješka 14).

1.2.15. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze predstavljaju obveze po osnovi zajma i financijskog leasinga koji dospijevaju na naplatu nakon 31. prosinca 2016. godine (Bilješka 15).

Tekuće dospjeće po navedenim obvezama koje dospijevaju na naplatu u 2016. godini iskazano je kao kratkoročna obveza.

Financijski leasingi su svedeni na srednji tečaj Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2015. god.

1.2.16. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze iskazuju se u poslovnim knjigama u vrijednosti nastale poslovne promjene dokazane urednom ispravom ili ugovorom o stvaranju obveza, a rok dospjeća im je kraći od 12 mjeseci. U kratkoročnim obvezama iskazane su obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama, obveze prema primljenim jamstvima za ozbiljnost ponude, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima, obveze za poreze, doprinose i slična davanja, te ostale kratkoročne obveze (Bilješka 16).

1.2.17. PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeni prihodi odnose se na dobivena namjenska sredstva za investicije od: Primorsko-goranske županije, Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, Hrvatskih voda.

Prijenos na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajnu imovinu nabavljenu iz tih sredstava (Bilješka 17).

1.2.18. IZVANBILANČNI ZAPISI

Društvo u okviru izvanbilančnih zapisa iskazuje bankovne garancije i zadužnice za uredno ispunjenje ugovornih obveza od strane izvođača i garancije za radove u jamstvenom roku.

2. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi obuhvaćaju:

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
		HRK	HRK
Prihodi od prodaje:	a)	23.645.709,85	24.354.807,17
- odvoz i zbrinjavanje otpada		20.833.516,97	21.048.541,62
- sekundarne sirovine, rec. dvorište, prikupljanje ambalažnog otpada		2.444.199,58	2.578.532,52
- prodaja električne energije		367.993,30	397.277,30
- održavanje javne rasvjete		0	330.455,73
Ostali poslovni prihodi:	b)	6.594.459,83	5.320.004,35
- prihodi od naplaćenih ranije utuženih potraživanja (uključujući sudske troškove i kamate)		95.206,92	85.454,03
- prihod od stjecanja udjela bez naknade		673.600,00	0,00
- prihod od najma prostora, zakupa EKI		292.898,72	293.924,34
- naknade šteta od osiguranja		83.223,00	38.823,98
- prihod u visini amortizacije imovine nabavljene iz namjenskih sredstava		852.729,39	992.237,50
- prihod za pokriće troška rashodovane imovine nabavljene iz potpora		0	500.289,81
- ostali poslovni prihod		89.585,75	51.861,22
- prihodi od JLS za izradu baze prostornih i neprostornih podataka	/i/	2.066.400,00	2.066.399,97
- sredstva za sanaciju deponije II faza- Fond ZOIEU	/ii/	1.720.901,86	323.040,80
- prihodi od kamata po kreditima i pokrića tečajnih razlika (koje otplaćuju JLS)	/iii/, 5.	719.914,19	967.972,70
Sveukupno 01.01.-31.12.		30.240.169,68	29.674.811,52

a) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje u 2015. godini iznose 24.354.807,17 kuna i prvenstveno se odnose na prihod od gospodarenja otpadom što je osnovna djelatnost Društva.

b) Ostali poslovni prihodi

Od ostalih poslovnih prihoda u 2015. godini ističu se:

/i/ Prihodi od JLS za izradu baze prostornih i neprostornih podataka u istom su iznosu iskazani i u troškovima (Bilješka 4.1. /i/)

/ii/ Prihod od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sufinanciranje sanacije deponije Treskavac II faza iskazani su u iznosu od 323.040,80 kn od čega se 116.920,17 kn odnosi na doznačena sredstva Fonda u 2015. godini za trošak sanacije izveden u 2014. godini.

/iii/ Prihodi od kamata po kreditima i za pokriće negativnih tečajnih razlika iskazani su temeljem potpora JLS za plaćanje anuiteta po kreditima te temeljem odluke Skupštine i ne utječu na rezultat poslovanja Društva (Bilješka 5.)

3. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode obuhvaćaju:

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
		HRK	HRK
- prihodi od kamata po viđenju i oročenju		7.153,15	37.863,29
- prihodi od zateznih kamata		107.255,20	243.270,22
- prihodi od kamata po zajmovima		0	12.613,90
- prihodi po pozitivnim tečajnim razlikama		0	2.547,33
Sveukupno 01.01.-31.12.		114.408,35	296.294,74

4. POSLOVNI RASHODI

4.1. MATERIJALNI TROŠKOVI

Materijalne troškove čine:

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
		HRK	HRK
Troškovi sirovina i materijala		3.600.402,63	3.770.019,31
- materijal, rez.dijelovi, sitan inventar		861.986,75	1.242.265,30
- energija, gorivo i mazivo		2.578.788,96	2.330.711,77
- zaštitna odjeća		159.626,92	197.042,24
Ostali vanjski troškovi		8.774.459,92	7.012.900,28
- prijevozne, telefonske i poštanske usluge		325.809,48	385.372,81
- usluge održavanja		725.074,71	993.564,80
- tehnički pregledi, cestarine, mostarine, tuneli		166.772,26	165.331,46
- komunalne usluge		104.912,00	145.769,90
- ostale usluge (intelektualne, usluge zaštite imovine, zaštita na radu, sudski troškovi i pristojbe i ostali)		945.279,01	1.020.384,99
- izrada baze prostornih i neprostornih podataka otoka Krka	/i/	2.066.400,00	2.066.399,97
- usluge vođenja knjigovodstva, objedinjene naplate i druge povezane usluge	/ii/	1.745.576,09	1.898.682,85
- trošak sanacije deponije	/iii/, 2. b)/ii/	2.663.419,57	274.827,50
- ostali troškovi		31.216,80	62.566,00
Ukupno materijalni troškovi		12.374.862,55	10.782.919,59

/i/ Društvo je iskazalo trošak izrade baze prostornih i neprostornih podataka otoka Krka u iznosu od 2.066.399,97 kuna, a budući je ispostavilo račune prema šest JLS u dijelu koji se na njih odnosi iskazan je i prihod u istom iznosu. Za dio koji se odnosi na Društvo iskazano je i ulaganje u pripremi u iznosu od 462.620,03 kuna. Tom ulaganju dodano je i ulaganje u bazu podataka s područja Općine Malinska–Dubašnica u iznosu od 101.970,00 kn pa ukupno ulaganje u pripremi u bazu podataka iznosi 564.590,03 kn.

/ii/ Ponikve eko otok Krk d.o.o. ugovorom je povjerilo računovodstvene poslove, poslove objedinjene naplate i druge povezane administrativne poslove društvu Ponikve usluga d.o.o. te je za te usluge iskazalo troškove od 1.898.682,85 kuna.

/iii/ Troškovi sanacije deponije Treskavac II faza sufinancirani su od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost što je iskazano u prihodima .

4.2. TROŠKOVI OSOBLJA

Troškovi osoblja u 2015. godini iznose 10.735.803,72 kn. Prosječna bruto plaća u 2015. godini iznosila je 7.966,13 kn, a neto 5.639,37 kn.

4.3. AMORTIZACIJA

Troškovi amortizacije za 2015. godinu iznose 4.505.985,09 kn.

Kao što je navedeno u Bilješkama 2. i 17.d), Društvo je iskazalo prihod u visini obračunate amortizacije imovine nabavljene iz sredstava potpora u iznosu od 992.237,50 kn pa je utjecaj na rezultat 3.513.747,50 kn.

Primijenjene stope ne prelaze porezno dopustive stope.

4.4. OSTALI TROŠKOVI

Ostale troškove čine:

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
		HRK	HRK
- troškovi materijalnih prava zaposlenih		342.300,00	414.700,00
- troškovi prijevoza na posao i s posla		259.980,40	299.851,28
- stručno obrazovanje		130.630,74	29.991,11
- reprezentacija		20.796,82	75.995,38
- troškovi službenih putovanja		27.576,29	21.425,43
- porezi i doprinosi koji ne ovise o posl.rezultatu		41.683,92	53.922,01
- komunalna naknada		49.511,10	546.290,76
- naknada Općini Vrbnik za deponij Treskavac		1.020.000,00	0,00
- premije osiguranja		344.450,77	343.990,49
- bankarske usluge i provizije		11.015,56	13.439,55
-ostali troškovi		804,17	6.770,33
Sveukupno 01.01.-31.12.		2.248.749,77	1.806.376,34

4.5. VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE

Društvo je u 2015. godini izvršilo vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja u ukupnom iznosu od 282.208,11 kn (Bilješka 10 /ii/).

4.6. OSTALI POSLOVNI RASHODI u 2015. godini iznose 690.138,96 kn, a sastoje se od: neotpisane vrijednosti rashodovane dugotrajne imovine (dio opreme na sortirnici u reciklažnom dvorištu Treskavac neotpisane vrijednosti u iznosu od 600.759,21 kn), iznos od 80.927,00 kn odnosi se na ostalu rashodovanu imovinu, te ostalih rashoda u iznosu od 2.846,15 kn.

Budući je oprema na sortirnici nabavljena dijelom iz sredstava potpora iskazan je prihod u iznosu od 500.289,81 kn pa efekt na troškove iznosi 100.469,40 kn.

5. FINACIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine:

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
		HRK	HRK
- kamate po kreditima (trošak Ponikve)		92.186,64	63.555,62
- kamate po kreditima (koje otplaćuju JLS)	3. /i/	102.049,94	41.798,23
- zatezne kamate		0,00	2.183,95
- negativne tečajne razlike (trošak Ponikve)		25.080,05	66.324,21
- negativne tečajne razlike (pokriće JLS)	3. /i/	617.864,25	926.174,47
- ostale negativne tečajne razlike		0,00	586,39
Sveukupno 01.01.-31.12.		837.180,88	1.100.622,87

6. DOBIT TEKUĆE GODINE

/i/ Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine Društvo je temeljem razlike prihoda i rashoda ostvarilo rezultat poslovanja financijske godine:

	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
OPIS	HRK	HRK
Ukupni prihodi	30.354.578,03	29.971.106,26
Ukupni rashodi	(30.249.851,94)	(29.904.054,68)
Dobit prije oporezivanja	104.726,09	67.051,58
Porez na dobit	(11.903,42)	(37.127,03)
Dobit tekuće godine	92.822,67	29.924,55

/ii/ Sukladno Zakonu o porezu na dobit i Pravilniku o porezu na dobit, Društvo je razliku prihoda i rashoda od 67.051,58 kn umanjilo za porezno priznate rashode za stručno obrazovanje u iznosu od 35.991,58 kn, te uvećalo za porezno nepriznate rashode u iznosu od 154.575,17 kn i utvrdilo osnovicu u iznosu od 185.635,17 kn. Primjenom propisane porezne stope od 20% utvrđena je obveza poreza na dobit u iznosu od 37.127,03 kn. Dobit tekuće godine nakon oporezivanja iznosi 29.924,55 kn.

7. DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Stanje i promjene na dugotrajnoj materijalnoj i nematerijalnoj imovini (bez predujmova) prikazujemo na sljedeći način:

- u HRK -

OPIS	Bilješka	ZEMLJIŠTE	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	UREĐAJI I OPREMA	MATER. I NEMAT. IM. U PRIPREMI	NEMATER. IMOVINA	UKUPNO
<u>NABAVNA VRIJEDNOST</u>							
Saldo 1. siječanj 2015.		849.932,26	29.933.864,10	36.388.506,17	12.624.338,40	1.090.050,53	80.886.691,46
Direktna povećanja					7.315.470,10		7.315.470,10
Poveć.prijenosom s materijalnih i nematerijalnih ulaganja u pripremi	/i/		12.559.497,94	4.851.349,95	-17.410.847,89		0,00
Prijenos sa zalihe materijala					86.195,00		86.195,00
Rashodovanje i prodaja materijalne imovine	/iii/			-1.615.311,61			-1.615.311,61
Stanje 31. prosinca 2015.	/ii/	849.932,26	42.493.362,04	39.624.544,51	2.615.155,61	1.090.050,53	86.673.044,95
<u>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</u>							
Stanje 1. siječnja 2015.		0,00	9.961.886,42	19.972.187,99	0,00	318.538,65	30.252.613,06
Obračun amortizacije za 2015.		0,00	1.650.811,39	2.803.909,58		51.264,12	4.505.985,09
Ispravak vrijednosti prodane i rashodovane materijalne imovine	/iii/	0,00		-928.018,80			-928.018,80
Stanje 31. prosinca 2015.		0,00	11.612.697,81	21.848.078,77	0,00	369.802,77	33.830.579,35
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>							
mater.i nemat.ulaganja 31.12.2015.		849.932,26	30.880.664,23	17.776.465,74	2.615.155,61	720.247,76	52.842.465,60
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>							
mater.i nemat.ulaganja 31.12.2014.		849.932,26	19.971.977,68	16.416.318,18	12.624.338,40	771.511,88	50.634.078,40

Napomena: Detaljan prikaz dugotrajne imovine Društva dan je u Dopunskim informacijama.

/i/ Društvo je u 2015. godini prenijelo u uporabu imovinu u iznosu od 17.410.847,89 kn i to 12.559.497,94 kn na građevinske objekte te 4.851.349,95 kn na uređaje i opremu.

Najznačajnije investicije aktivirane u 2015. godini su:

- Sanacija i izgradnja odlagališta komunalnog otpada Treskavac	10.734.612,55
- Sortirnica za korisni otpad na reciklažnom dvorištu Treskavac	3.406.126,00
- Izgradnja EKI mreže	730.409,68
Ukupno	14.871.148,23

/ii/ Vrijednost osnovnih sredstava u pripremi u 2015. godini iznosi 2.615.155,61 kn.

Imovinu u pripremi čine:

- ulaganja u izrade studija (novelacije studije eko zasnovani sustav zbrinjavanja otpada, studija mogućih lokacija za neintegrirane sunčane elektrane, studija za bio masu) u ukupnom iznosu od 434.000,00 kn,
- sustav prikupljanja otpada od vrata do vrata u iznosu od 388.629,90 kn,
- projektna dokumentacije vezano za rekonstrukciju poslovne zgrade (edukacijski centar) u iznosu od 201.261,46 kn,
- baza prostornih i neprostornih podataka otoka Krka u iznosu od 1.027.210,03 kn,
- projektna dokumentacija vezano za pretovarnu stanicu 372.100,00 kn,
- izrade elektro auta 191.954,22 kn.

/iii/ Društvo je rashodovalo i prodalo imovinu nabavne vrijednosti 1.615.311,61 kn, ispravka vrijednosti 928.018,80 kn, sadašnje vrijednosti 687.293 kn.

Najznačajniji rashod je rashod sortirne linije – neotpisana vrijednost od 600.759,21 kn.

Kao što je navedeno u Bilješkama 2 i 4.6. troškovi rashoda pokriveni su prihodom od potpora u iznosu 500.289,81 kn te efekt troškova rashoda iznosi 100.469,40 kn.

8. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Društvo ima udjele u Ponikve usluga d.o.o. u iznosu od 673.600,00 kn koje je od njihovih osnivača dobilo bez naknade.

9. ZALIHE

Zalihe sadrže materijal za održavanje javne rasvjete u iznosu od 20.761,15 kn i zalihe materijala za potrebe elektro komunikacijske infrastrukture u iznosu 56.275,00 kn .

Potraživanja za predujmove iznose 11.263,23 kn, a odnose se na plaćene predujmove za robu i usluge.

10. POTRAŽIVANJE OD KUPACA

Prikazujemo na sljedeći način:

	31.12.2014.	31.12.2015.
Bilješka	HRK	HRK
potraživanja od kupaca:	5.701.724,24	5.226.979,98
domaćinstva	1.911.002,21	2.038.250,90
privreda	2.955.514,47	2.481.269,06
dio preuzetih potraživanja od Ponikve d.o.o. 01.01.2014.	835.206,56	707.460,02
ispravak potraživanja:	-1.334.916,54	-1.463.188,08
Društvo	-551.195,99	-763.756,58
dio preuzetih potraživanja od Ponikve d.o.o. 01.01.2014.	-783.720,55	-699.431,50
stanje na dan 31.12.	4.336.807,70	3.763.791,90

/i/ Potraživanja od kupaca odnose se na pružene usluge domaćinstvima i ostalim potrošačima.

/ii/ U 2015. godini izvršeno je vrijednosno usklađenje potraživanja za koja je procijenjeno da je naplata neizvjesna u iznosu od 268.758,54 kn, a 13.449,57 kn je otpis potraživanja kojih naplata nije moguća.

/iii/ Tijekom godine naplaćen je iznos od 77.953,43 kn, a trajno je otpisano 62.533,57 kn od ranije vrijednosno usklađenih potraživanja.

11. OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja na dan 31. prosinca 2015. godine iznose 121.455,80 kn, a odnose se na potraživanja: od Ponikve usluga d.o.o. u iznosu od 87.925,94 kn, od banaka za kamate po viđenju i oročenju u iznosu od 30.259,32 kn i od Croatia osiguranja d.d. za naknade šteta u iznosu od 3.270,54 kn.

12. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Društvo je 02. listopada 2015. godine oročilo kod Erste & Steiermarkische bank d.d. iznos od 5.000.000,00 kn na rok od 3 mjeseca uz godišnju fiksnu kamatnu stopu od 2,40%. Ukupno ostvaren prihod kamata od oročenih sredstava u 2015. godini iznosio je 29.652,01 kn.

13. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

Novčana sredstva iznose 2.744.397,59 kn, a odnose se na stanje na računu.

Stanje novčanih sredstava na računu usaglašeno je sa izvodom otvorenih stavki banke na dan 31. prosinca 2015. godine

14. KAPITAL I REZERVE

Stanje i promjene na kapitalu prikazujemo kako slijedi:

	UPISANI KAPITAL	<u>KAPITALNE REZERVE</u> ULAGANJA OPĆINA I GRADOVA	ZADRŽANA DOBIT	DOBIT POSLOVNE GODINE	UKUPNO
01.01.2014.	40.908.400,00	562.048,31	1.257.614,26	92.822,67	42.820.885,24
- Ulaganja u 2015.	-	255.559,83	-	-	255.559,83
- Prijenos u zadržanu dobit	-	-	92.822,67	-92.822,67	0,00
- Dobit tekuće godine	-	-	-	29.924,55	29.924,55
31.12.2015.	40.908.400,00	817.608,14	1.350.436,93	29.924,55	43.106.369,62

/i/ Temeljni ulozi osnivača na dan 31. prosinca 2015. godine iznose:

	HRK
Općina Omišalj	6.581.200,00
Općina Malinska-Dubašnica	7.286.500,00
Grad Krk	9.556.100,00
Općina Punat	4.318.200,00
Općina Baška	5.698.900,00
Općina Dobrinj	5.034.300,00
Općina Vrbnik	2.433.200,00
Ukupno stanje 31. prosinca	40.908.400,00

/ii/ Godišnje ulaganje iskazano na dan 31.12.2015. godine sastoji se od ulaganja osnivača (JLS):

	2015.
Općina Omišalj	51.999,29
Općina Malinska-Dubašnica	0,00
Grad Krk	0,00
Općina Punat	79.569,05
Općina Baška	0,00
Općina Dobrinj	0,00
Općina Vrbnik	123.991,49
Ukupno	255.559,83

/iii/ Kapitalne rezerve iskazane su na dan 31.12.2015. godine u iznosu od 817.608,14 kn, a odnose se na ulaganja osnivača (jedinica lokalne samouprave) u razdoblju 2011.- 2013. godine u Ponikve d.o.o. Krk za program Ekološki zasnovan sustav zbrinjavanja otpada 562.048,31 kuna i na ulaganja osnivača u izgradnju EKI infrastrukture.

Kapitalne rezerve po osnivačima iznose:

	2014.	2015.
Općina Omišalj	107.859,62	159.858,91
Općina Malinska-Dubašnica	103.254,52	103.254,52
Grad Krk	125.292,01	125.292,01
Općina Punat	55.584,44	135.153,49
Općina Baška	88.035,37	88.035,37
Općina Dobrinj	53.527,29	53.527,29
Općina Vrbnik	28.495,06	152.486,55
Ukupno stanje 31. prosinca	562.048,31	817.608,14

15. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze predstavljaju obvezu prema Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost te obveze po leasinzima Erste & Steiermakische S-Leasing d.o.o.

Obveze su svedene na srednji tečaj Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2015. godine.

Promjene na dugoročnim financijskim kreditima u 2015. godini bile su sljedeće:

OPIS	Bilješka	<u>2014.</u> HRK	<u>2015.</u> HRK
Stanje 1. siječnja		6.176.397,44	3.922.552,97
Povećanje obveza u toku godine		0,00	586.505,23
Otplata glavnice		(2.896.067,10)	(3.501.890,85)
Negativne (pozitivne) tečajne razlike		642.222,63	992.272,75
Ukupno		3.922.552,97	1.999.440,10
minus: - dio obveza po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u toku godine	/ii/	(2.384.783,07)	(1.045.491,83)
Stanje 31. prosinca		1.537.769,90	953.948,27

/i/ Povećanje u 2015. godini odnosi se na ugovor o financijskom leasingu teretnog vozila.

/ii/ Sredstva za otplatu tekućeg dijela dugoročnih obveza koji dospijeva u 2015. godini u iznosu od 1.045.491,83 kn (122.528,89 EUR i 109.978 HRK) osigurava Društvo. Obveze u valuti/valutnoj klauzuli svedene su na srednji tečaj Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinac 2015. godine.

/iii/ Detaljan pregled dugoročnih kredita prikazan je u dopunskim informacijama.

16. KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze u ukupnom iznosu od 3.619.687,06 kn odnose se na obveze prema dobavljačima (1.103.985,20 kn), kratkoročne obveze po kreditima (1.045.491,83 kn), obveze za poreze, doprinose i slična davanja (547.816,12 kn), obveze prema zaposlenicima (654.051,51 kn), primljena jamstva po javnim nadmetanjima (244.000,00 kn) te ostale obveze (24.342,40 kn).

Do dana pisanja Bilješki Društvo je podmirilo sve obveze prema dobavljačima.

Obveze prema zaposlenicima odnose se na obveze za obračunatu plaću i naknade plaća za prosinac 2015. godine.

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja odnose se na: porez na dobit (14.944,46 kn), doprinose na plaću (147.879,93 kn), doprinose iz plaće (174.708,10 kn), porez i prirez iz plaće (60.371,55 kn), PDV za prosinac 2015. godine (143.273,16 kn.), doprinos za šume i naknada za neispunjenje kvote zapošljavanja osoba s invaliditetom (6.638,92).

17. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

U Bilanci su na dan 31. prosinca 2015. godine iskazani odgođeni prihodi budućeg razdoblja u ukupnom iznosu od 17.692.571,29 kn, a odnose se na:

OPIS	Bilješka	31.12.2014.	31.12.2015.
		HRK	HRK
-dobivena bespovratna namjenska sredstva za sanaciju deponije Treskavac od Grada Krka (sredstva fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost)	a),/i/	13.090.545,97	12.000.795,58
-dobivena bespovratna namjenska sredstva od Primorsko-goranske županije za sanaciju deponije Treskavac	a),/ii/	517.531,00	468.461,93
-dobivena bespovratna sredstva Fonda za vozila i opremu		1.333.881,90	1.063.384,58
-dobivena bespovratna sredstva JLS za kontejnere		200.607,87	0,00
-dobivena bespovratna sredstva od Fonda za posude		450.300,00	427.785,00
-dobivena bespovratna sredstva HV za bazu podataka		406.083,60	812.167,20
-GTZ nulta emisija stakleničkih plinova		653.412,14	618.059,00
-dobivena bespovratna sredstva Fonda za rek.sortirne linije		0,00	1.921.318,00
-dobivena bespovratna sredstva Fonda za pretovarnu stanicu		0,00	363.100,00
-obračunate troškove koji nisu fakturirani		17.500,00	17.500,00
Ukupno		16.669.862,48	17.692.571,29

Sanacija odlagališta

/i/ Odgođeni prihodi odnose se na sredstva doznačena od Grada Krka (za sve jedinice lokalne samouprave) za sanaciju odlagališta komunalnog otpada "TRESKAVAC".

Navedena sredstva osigurao je Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost temeljem Ugovora o korištenju sredstava Fonda u sufinanciranju programa sanacije odlagališta komunalnog otpada "TRESKAVAC", koji je sklopljen sa Gradom Krkom 15. veljače 2005. godine i Dodataka I-X Ugovoru. Ukupna procijenjena vrijednost investicije iznosila je 37.586.679,00 kn. Fond je do kraja ožujka 2014. godine sudjelovao u sufinanciranju s 60%. Nakon što je Fond donio odluku o povećanju svog učešća u sufinanciranju (Odluka od 24. travnja 2014. godine) preostali neisplaćeni dio procijenjene vrijednosti Fond sufinancira 75%. U konačnici Fond je sudjelovao u sufinanciranju sa 62%.

Fond je do kraja 2015. godine na ime izgradnje i sanacije ukupno sufinancirao 20.033.541,84 kn, od čega u ranijim godinama 19.639.664,72 kn, a u 2015. godini 393.877,12 kn.

Kao odgođeni prihod evidentirano je 14.767.235,28 kn, od čega se na ranije godine odnosi 14.696.398,96 kn, a na povećanje u 2015. godini 70.836,32 kn. Navedeni iznos umanjeno je i preneseno u prihode u visini pripadajućeg troška amortizacije imovine financirane tim sredstvima u iznosu od 2.766.439,70 kn i to u ranijem razdoblju 1.605.852,99 kn, a u 2015. godini 1.160.586,71 kn pa je odgođeni prihod na dan 31. prosinca 2015. godine iskazan u iznosu od 12.000.795,58 kn.

Iznos od 323.040,80 kn, koji je doznačen u 2015. godini za sanaciju, iskazan je izravno kao prihod kojim se u pokrivanju pripadajući troškovi radova koji se odnose na čistu sanaciju odlagališta (Bilješke 2. b) /ii/, 4.1. /iii/). Radovi su završeni u rujnu 2015. godine.

/ii/ Odgođeni prihodi u iznosu od 468.461,93 kn odnose se na namjenska sredstva (novčana sredstva) dobivena u ranijim godinama bespovratno od Primorsko-goranske županije za sanaciju deponije Treskavac.

a) Promjene tijekom 2015. godine:

Opis		
Početni saldo 01.01.2015.		16.669.862,48
Povećanje u 2015.		2.532.736,12
doznačeno u 2015.		
- Grad Krk (Fond)	a), /i/	70.836,32
- JLS za Ekološki zasnovan sustav zbrinjavanja otpada		-135.723,80
-Fond- mobilna drobilica, pretovarna stanica	b),/i/	195.000,00
-Fond- rekonstrukcija sortne linije	b), /ii/	1.979.040,00
- Hrvatske vode - ulaganja u bazu podataka	b),/iii/	406.083,60
ukupno doznačeno		2.515.236,12
Obračunati troškovi koji nisu fakturirani		17.500,00
Smanjenje u 2015.		-1.510.027,31
prijenos na prihode u 2015. u visini troška amortizacije	c)	-992.237,50
prijenos na prihode - pokriće troškova neotpisane vrijednosti rashodovane imovine nabavljene iz sredstava potpora		-500.289,81
obračunati troškovi koji nisu fakturirani		-17.500,00
Saldo s 31.12.2015.		17.692.571,29

Bespovratna sredstva Fonda, JLS i Hrvatskih voda

/i/ Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost sudjelovao je u sufinanciranju pretovarne stanice u iznosu od 195.000,00 kn.

/ii/ Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost sudjelovao je u sufinanciranju sortirne linije u iznosu do 1.979.040,00 kn. Sredstva su doznačena preko Grada Krka.

/iii/ Hrvatske vode doznačile su preko Grada Krka iznos od 406.083,60 kn za sufinanciranje izrade baze prostornih i neprostornih podataka otoka Krka. Bazu procijenjene vrijednosti od 9.727.000,00 kn izrađuje Geodetski zavod Rijeka d.o.o. a usluga se izvršava u četiri godine.

d) Prijenos s odgođenih prihoda na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajnu materijalnu imovinu nabavljenu iz namjenskih sredstava ili dobivenu bez naknade. Tijekom 2015. godine Društvo je oprihodovalo iznos od 992.237,50 kn na ime obračunate amortizacije. Prijenos sa odgođenih prihoda u prihode u iznosu od 500.289,81 kn odnosi se na pokriće troškova neotpisane vrijednosti rashodovane imovine nabavljene iz sredstava potpora (Bilješka 2.,4.6. i 7.3.).

UPRAVLJANJE RIZICIMA**VALUTNI RIZIK**

Valutni rizik je rizik da će se vrijednosti finansijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja. Društvo je izloženo promjenama vrijednosti EUR-a, jer su obveze po finansijskom leasingu denominirane u stranoj valuti, što Društvo izlaže valutnom riziku. Upravljanje ovim rizikom svodi se na usklađivanje priljeva od naplate potraživanja od kupaca.

KAMATNI RIZIK

Kamatni rizik je rizik da će se vrijednosti finansijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa u odnosu na kamatne stope primjenjive na finansijske instrumente. Društvo nema dugoročnih obveza uz promjenjivu kamatnu stopu, te kao posljedicu toga nema izloženost riziku promjene kamatne stope.

KREDITNI RIZIK

Kreditni rizik je rizik da jedna strana u finansijskom instrumentu neće ispuniti svoje obveze te da će time prouzročiti nastanak finansijskog gubitka drugoj strani. Finansijska imovina koja potencijalno može izložiti Društvo kreditnom riziku obuhvaća novac i potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca iskazana su umanjena za rezerviranja za utužena sumnjiva i sporna potraživanja. Nema dodatnog kreditnog rizika za podmirenje kratkoročnih obveza Društva koji bi utjecao na povećanje vrijednosti rezerviranja za umanjene vrijednosti kupaca i ostalih potraživanja.

RIZIK LIKVIDNOSTI

Rizik likvidnosti, koji se također naziva rizikom financiranja, je rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po finansijskim instrumentima. Kratkoročne obveze Društva koje dospijevaju u 2016. godini pokrivene su kratkotrajnom imovinom.

PROCJENA FER VRIJEDNOSTI

Glavni finansijski instrumenti Društva koji se ne vode po tržišnoj vrijednosti su novac i novčani ekvivalenti, potraživanja od kupaca, ostala potraživanja, dugoročna finansijska imovina, obveze prema dobavljačima i ostale obveze, te dugoročni krediti.

Iskazana knjigovodstvena vrijednost novca i novčanih ekvivalenata približna je njihovoj fer vrijednosti zbog kratkoročnog dospijanja ovih finansijskih instrumenata.

Krk, 12. travanj 2016.

Uprava Društva:



Frane Mrakovčić

VIII. DOPUNSKE INFORMACIJE

- *dugotrajna imovina na dan 31.12.*
- *pregled dugoročnih kredita na dan 31.12.2015.*

PONIKVE EKO OTOK KRK							
PODJELA DUGOTRAJNE IMOVINE NA DAN 31.12.		NABAVNA		OTPISANA		SADAŠNJA	
		2014	2015	2014	2015	2014	2015
NEMATERIJALNA IMOVINA:		1.090.050,53	1.090.050,53	318.538,65	369.802,77	771.511,88	720.247,76
1.	Ulaganje u tuđu imovinu	203.070,53	203.070,53	165.613,60	172.528,72	37.456,93	30.541,81
2.	Istraživanja i bušotine	886.980,00	886.980,00	152.925,05	197.274,05	734.054,95	689.705,95
MATERIJALNA IMOVINA:		79.796.640,93	85.582.994,42	29.934.074,41	33.460.776,58	49.862.566,52	52.122.217,84
1.	Zemljišta	849.932,26	849.932,26			849.932,26	849.932,26
2.	Građevinski objekti	29.933.864,10	42.493.362,04	9.961.886,42	11.612.697,81	19.971.977,68	30.880.664,23
3.	Postrojenja i oprema	8.050.599,48	10.488.054,76	3.488.029,02	3.455.102,98	4.562.570,46	7.032.951,78
4.	Alati, pogonski i uredski materijal	28.337.906,69	29.136.489,75	16.484.158,97	18.392.975,79	11.853.747,72	10.743.513,96
5.	Oprema u pripremi	12.624.338,40	2.615.155,61			12.624.338,40	2.615.155,61
DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA		673.600,00	673.600,00	0,00	0,00	673.600,00	673.600,00
UKUPNA DUG. IMOVINA:		81.560.291,46	87.346.644,95	30.252.613,06	33.830.579,35	51.307.678,40	53.516.065,60

PREGLED DUGOROČNIH KREDITA I LEASINGA NA DAN 31.12.2015. GODINE

davalac kredita	odobreni iznos kredita u valuti		namjena kredita	kamat. stopa	period otplate (godine)	instrumenti osiguranja kredita	početak korištenja - prva otplata glavnice	zadnja rata kredita	stanje glavnice kredita		novi krediti			otplate glavnice kredita		tečajne razlike u 2015. godini	stanje glavnice kredita		otplate glavnice kredita		dugoročni dio glavnice kredita					
									01.01.2015.		u toku godine			u toku 2015. godine			31.12.2015.		u 2016. godini		na dan 31.12.2015.					
									u valuti	u kn po pov. tečaju	u valuti	u kn	u valuti	u kn	u valuti		u kn po pov. tečaju	u valuti	u kn po pov. tečaju	u valuti	u kn po pov. tečaju					
1. Ponikve voda*	15.000.000	kn** (CHF)	Ekološki zasnovan sustav zbrinjavanja komunalnog otpada na otoku Krku, 1/3 rekonstrukcije upravne zgrade	3M libor	10+2	založno pravo i vink. polica osiguranja nekretnina Ponikve, mjenice, zadužnice	18.11.2004. 01.04.2006	01.01.2016.	335.492,79	CHF	1.480.349,85	0,00	CHF	0,00	325.614,15	CHF	2.406.524,32	926.174,47	0,00	CHF	0,00	0,00	CHF	0,00		
Ponikve eko otok Krk	15.000.000			+2,75 %					335.492,79		1.480.349,85			325.614,15		2.406.524,32	926.174,47	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	
2. FZOIEU	549.889,00	kn	fotonaponsko postrojenje na krovu hale na dep. Treskavac	bez kamatno	5+2	mjenice, zadužnice	01.11.2014. 01.05.2019.		494.900,00					0,00		109.978,00		384.922,00		109.978,00			274.944,00			
Ponikve eko otok Krk	549.889,00								494.900,00				109.978,00		384.922,00		109.978,00								274.944,00	
SVEUKUPNO DUGOROČNI KREDITI										1.975.249,85		0,00			2.516.502,32	926.174,47		384.922,00		109.978,00		274.944,00				
leasing:																										
1. Erste&St. S - leasing	405.826,20	kn** (EUR)	Kompaktor na deponiji Treskavac	3M euribor + 3,1%	6	mjenice, zadužnice	21.03.2011. 01.03.2017.	114.755,92	EUR	846.389,75	0,00	EUR	0,00	50.010,50	EUR	381.011,60	28.956,17	64.745,42	EUR	494.334,32	51.603,70	EUR	393.996,67	13.141,72	EUR	100.337,65
2. Erste&St. S - leasing	81.485,04	kn** (EUR)	Teleskopski viljuškar	3M euribor + 3,1%	6	mjenice, zadužnice	25.05.2011. 02.05.2017.	24.659,14	EUR	182.773,47	0,00	EUR	0,00	9.978,89	EUR	76.025,48	5.336,41	14.680,25	EUR	112.084,40	10.298,37	EUR	78.628,54	4.381,88	EUR	33.455,86
3. Erste&St. S - leasing	176.057,28	kn** (EUR)	specijalka MAN s Stummer nadogradnjom	3M euribor + 3,1%	6	mjenice, zadužnice	29.06.2011. 01.06.2017.	54.991,93	EUR	405.507,52	0,00	EUR	0,00	21.483,97	EUR	163.678,44	14.005,77	33.507,96	EUR	255.834,85	22.172,69	EUR	169.289,53	11.335,27	EUR	86.545,32
4. Erste&St. S - leasing	213.808,44	kn** (EUR)	specijalka MAN s peručicom	3M euribor + 3,1%	6	mjenice, zadužnice	28.07.2011. 03.07.2017.	68.893,58	EUR	512.632,38	0,00	EUR	0,00	26.012,51	EUR	198.179,69	12.946,29	42.881,07	EUR	327.398,98	26.848,16	EUR	204.986,96	16.032,91	EUR	122.412,02
5. Erste&St. S - leasing	85.815,72	kn** (EUR)	Iveco daily s radnom košarom	3M euribor + 4,746%	5	zadužnica	04.03.2015. 01.06.2020.	0,00	EUR	0,00	77.691,25	EUR	586.505,23	22.044,50	EUR	166.493,32	4.853,64	55.646,75	EUR	424.865,55	11.605,97	EUR	88.612,13	44.040,78	EUR	336.253,42
UKUPNO LEASING										1.947.303,12		586.505,23			985.388,53	66.098,28		1.614.518,10		935.513,83			679.004,27			
SVEUKUPNO DUGOROČNE KREDITNE I LEASING OBVEZE										3.922.552,97		586.505,23			3.501.890,85	992.272,75		1.999.440,10		1.045.491,83			953.948,27			

* Statusnom podjelom društva Ponikve d.o.o. dio kredita dobiven od Hypo Alpe Adria banke pripao je Ponikve eko otoku Krku.

** ugovoreni krediti u kunskom iznosu uz valutnu klauzulu

UTVRĐIVANJE POREZNE OBVEZE - PRIJAVA POREZA NA DOBIT**za razdoblje od 01.01.2014 do 31.12.2014 godine****DOBIT / GUBITAK**

1.1. UKUPAN PRIHOD	29.971.106,26 kn
1.2. UKUPAN RASHOD	29.904.054,68 kn
1.3. DOBIT	67.051,58 kn
1.4. GUBITAK	-
2. UVEĆANJE DOBITI / UMANJENJE GUBITKA	154.575,17 kn
3. UMANJENJE DOBITI / UVEĆANJE GUBITKA	35.991,58 kn
4. POREZNA OSNOVICA:	
4.1. DOBIT NAKON UVEĆANJA I UMANJENJA	185.635,17 kn

U stavkama **uvećanja dobiti** sadržanje su sljedeće pozicije:

- troškovi reprezentacije čl.7 st.1 t.3 Zakona u iznosu od 53.105,77 kn
- troškovi kazni za prekršaje i prijestupe čl.7 st.1 t. 7 Zakona u iznosu 1.000,00 kn
- vrijednosno usklađenje zaliha (čl.10.Zakona) u iznosu od 100.469,40 kn
- povlastice i drugi oblici imovinske koristi čl.7 st.1 t.9 Zakona u iznosu od 0,00 kn
- najam sportske dvorane u iznosu od 0,00kn

U stavkama **umanjenja dobiti** sadržane su sljedeće stavke:

- prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl.6 st.1 t.3 Zakona)
- nereolizirani dobici i ostali rashodi ranijih razdoblja (čl.6 st.1 t.2.st.2 Zakona)
- državna potpora za obrazovanje i izobrazbu čl.14. Zakona u iznosu od 35.991,58 kn što predstavlja 70% vrijednosti sljedećih troškova:
 - troškovi stručnog obrazovanja u iznosu od 13.179,60 kn,
 - troškovi seminara u iznosu od 6765,42 kn,
 - troškovi za stručnu literaturu u iznosu od 1.048.76 kn,
 - troškovi smještaja, dnevnica i troškovi putovanja za djelatnike koji su bili na školovanju ili seminaru izvan mjesta boravka u skladu sa čl.13 Pravilnika o porezu na dohodak u iznosu od 14.997,80 kn.

Iz gore navedenoga proizlazi da Ponikve Eko otok Krk d.o.o. ima obvezu plaćanja poreza na dobit za 2015. godinu u iznosu od 37.127,30 kn.



**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
VLASNICIMA DRUŠTVA S OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU
PONIKVE EKO OTOK KRK, KRK**

Izvjeshće o financijskim izvještajima

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva Ponikve eko otok Krk d.o.o. Krk, Vršanska 14, Krk, Republika Hrvatska (dalje Društvo) koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2015. godine, Račun dobiti i gubitka za 2015. godinu, Izvještaj o promjenama kapitala i Izvještaj o novčanom tijeku za tada završenu godinu te sažetak značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih informacija (koji su priloženi na stranicama od 6 do 29).

Odgovornost uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji.

Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i objektivni prikaz kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena koje je stvorio menadžment, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Osim toga, pročitali smo godišnje izvješće Društva za 2015. godinu (koje je u prilogu) kako bi mogli izraziti mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s priloženim financijskim izvještajima društva za 2015. godinu.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji istinito i objektivno prikazuju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj društva Ponikve eko otok Krk d.o.o. na 31. prosinca 2015. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Izješće o drugim zakonskim zahtjevima**Mišljenje o sukladnosti s propisima koji uređuju poslovanje**

Prema našem mišljenju priloženi financijski izvještaji su u skladu s onim propisima koji uređuju poslovanje Društva Ponikve eko otok Krk d.o.o. Krk za koje je, prema točki 6.a MRevs-a 250 Revizorovo razmatranje sukladnosti sa zakonima i regulativama, opće prihvaćeno da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u financijskim izvještajima i ništa nas nije upozoravalo na mogućnost da povjerujemo kako priloženi financijski izvještaji nisu sukladni ostalim propisima koji uređuju poslovanje Ponikve eko otok Krk d.o.o. Krk.

Mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s financijskim izvještajima

Prema našem mišljenju, informacije sadržane u priloženom godišnjem izvješću za 2015. godinu za koje se sastavljaju financijski izvještaji su u skladu s priloženim financijskim izvještajima Ponikve eko otok Krk d.o.o. Krk za 2015. godinu

Rijeka, 12. travnja 2016.

IRIS nova, revizija, porezno savjetovanje, financijske analize i usluge, d.o.o.

Rijeka, Fiorello la Guardia 13/III

Hrvatska

U ime i za IRIS nova d.o.o.

Uprava



Ljiljana Benčić Markulin



Ovlašteni revizori:



Milena Petričić



Ljiljana Benčić Markulin

**IX. GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA *PONIKVE USLUGA d.o.o.*
ZA 2015. GODINU**

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr.bilje ške	Predhodna godina	Tekuća godina (neto)
1	2		3	4
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		4.463.613,68	4.158.746,31
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003			
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina 011+013-02906-02908	009			0,00
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		4.463.613,68	4.158.746,31
1. Zemljište 010	011		19.002,42	19.002,42
2. Građevinski objekti 012+ 020-02901-02907-0290	012		3.720.490,92	3.591.180,88
3. Postrojenja i oprema 021-0291-02900-02902-02903-02904-0294	013		608.431,77	476.298,22
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina 022-02951-0295-02952	014		115.688,57	72.264,79
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu 026	016		0,00	
7. Materijalna imovina u pripremi 024+025	017		0,00	
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020			
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029			
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		7.041.123,17	7.759.412,15
I. ZALIHE (036 do 042)	035		0,00	4.375,00
1. Sirovine i materijal 300+310	036			
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe 361	040			4.375,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		5.901.557,53	6.414.789,46

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr.bilje ške	Predhodna godina	Tekuća godina (neto)
1	2		3	4
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca 120-129	045	5	5.894.306,52	6.405.475,41
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika 163	047		6.500,00	3.333,39
5. Potraživanja od države i drugih institucija 1470+1472+167+186+180	048		751,01	5.980,66
6. Ostala potraživanja 147-1470-1472	049			0,00
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		0,00	0,00
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično 101	056			
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI 100+102+107	058		1.139.565,64	1.340.247,69
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČ. PRIHODI 190+191	059			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		11.504.736,85	11.918.158,46
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		166.902,73	110.000,00
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		4.509.995,07	4.539.592,91
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL 900	063		4.490.500,00	4.490.500,00
II. KAPITALNE REZERVE 942+943+944+946	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		0,00	0,00
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve 923	070			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		0,00	19.495,07
1. Zadržana dobit 930	073			19.495,07
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		19.495,07	29.597,84
1. Dobit poslovne godine	076		19.495,07	29.597,84
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079			
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		0,00	0,00
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim finan.institucijama 252+253+254	086			0,00
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr.bilje ške	Predhodna godina	Tekuća godina (neto)
1	2		3	4
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		522.449,21	555.039,02
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama 251	096		72.192,50	
4. Obveze za predujmove 230+245	097			
5. Obveze prema dobavljačima 220	098	6	224.302,99	257.915,23
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima 264+271	101		107.444,10	125.927,85
9. Obveze za poreze, dop. i sl. davanja 260+261+273i4+276+286+286	102		116.174,65	168.577,43
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze 267+268+269	105	7	2.334,97	2.618,51
E) ODGOĐENO PL.TROŠ. I PRIHOD BUDUĆ. RAZ.283+284+290+296+297	106		6.474.627,54	6.823.526,53
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		11.507.071,82	11.918.158,46
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		166.902,73	110.000,00
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			

Naziv poduzetnika:

Porezni broj:

92143159456

Ponikve usluga d.o.o.

Šifra djelatnosti:

6920

Adresa:

Oznaka vlasništva:

11

Vršanska 14, Krk

U Krku, 11.04.2015.

Zvezdana Ponoš

Voditelj računovodstva

PONIKVE USLUGA d.o.o.
Krk, Vršanska 14Frane Mrakovčić
Osoba ovlaštena za zastupanje

RAČUN DOBITI I GUBITKA
od 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac POD-
RDG

Naziv pozicije	AOP ozna	Rbr. bilješke	Tekuća godina	Tekuća godina
1	2	3	5	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		4.638.938,79	5.162.709,71
1. Prihodi od prodaje (750)	112	1	4.563.597,63	5.049.688,42
2. Ostali poslovni prihodi (789+767)	113	2	75.341,16	113.021,29
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		4.582.577,18	5.084.735,82
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3	2.056.348,60	2.255.776,75
a) Troškovi sirovina i materijala 400-401-402-403-404	117		448.638,00	452.800,71
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi 410+412+413+414+417+418+419+420	119		1.607.710,60	1.802.976,04
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	4	1.902.157,07	2.131.408,06
a) Neto plaće i nadnice (271)	121		1.142.666,12	1.311.066,79
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća (274+276+2871+2872+2873)	122		487.337,67	512.912,25
c) Doprinosi na plaće (472+4772+2773+2774)	123		272.153,28	307.429,02
4. Amortizacija 430	124		348.748,65	340.383,59
5. Ostali troškovi 440+441+442+443+444+445+446+447+448+449+460+474+475+4	125		272.519,45	355.771,22
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		0,00	0,00
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) 4540	128			
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi 730+733+735+737+739	130		2.803,41	1.396,20
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		610,76	372,53
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s(771+772)	133		610,76	372,53
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			0,00
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)721+722	137		37.477,30	48.748,58
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			

Naziv pozicije	AOP ozna	Rbr. bilješke	Tekuća godina	Tekuća godina
1	2	3	5	5
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139		37.477,30	48.748,58
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		4.639.549,55	5.163.082,24
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		4.620.054,48	5.133.484,40
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5	19.495,07	29.597,84
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		19.495,07	29.597,84
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150			
XII. POREZ NA DOBIT	151			0,00
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		19.495,07	29.597,84
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		19.495,07	29.597,84
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154			
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158			
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			

Naziv pozicije	AOP ozna	Rbr. bilješke	Tekuća godina	Tekuća godina
1	2	3	5	5
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167			
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168			
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

Naziv poduzetnika: Porezni broj: 92143159456

Ponikve usluga d.o.o. ifra djelatnosti: 6920

Adresa: Adresa vlasništva: 11
Vršanska 14 Krk

U Krku, 11.04.2016.

Zvezdana Ponoš

Voditelj računovodstva

ponikve USLUGA d.o.o.
Krk, Vršanska 14

Frane Mrakovčić

Osoba ovlaštena za zastupanje

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2015. GODINU**PONIKVE USLUGA d.o.o.****1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU**

Ponikve usluga je društvo s ograničenom odgovornošću (dalje: Društvo) za uslužne djelatnosti. Društvo je 21. studenoga 2013. godine registrirano u Trgovačkom sudu u Rijeci (Rješenje broj Tt-13/8162-2) pod matičnim brojem suda MBS 040315389, a s poslovanjem je započelo 01.01.2014. godine. Osnivanje ovog Društva rezultat je statusne podjele društva Ponikve d.o.o. koje je temeljem Zakona o vodama izdvojilo sve djelatnosti koji nisu javna vodoopskrba i javna odvodnja u novo društvo Ponikve eko otok Krk d.o.o. a ovo Društvo obavlja usluge knjigovodstva, izdaje račune i vodi objedinjenu naplatu, priprema ovrhe, vodi javnu nabavu i održava upravnu zgradu isključivo za komunalna društva: Ponikve voda d.o.o. i Ponikve Eko otok Krk d.o.o.

Temeljni kapital Društva upisan je u sudski registar navedenog suda u iznosu od 4.490.500,00 kn. Članovi Društva su:

Veličina poslovnog udjela

Općina Omišalj	505.600,00	11,26%
Općina Malinska – Dubašnica	559.900,00	12,47%
Grad Krk	734.400,00	16,36%
Općina Punat	331.700,00	7,39%
Općina Baška	438.000,00	9,75%
Općina Dobrinj	386.800,00	8,61%
Općina Vrbnik	186.900,00	4,16%
Ponikve voda d.o.o.	673.600,00	15,00%
Ponikve eko otok Krk d.o.o.	673.600,00	15,00%

Osnovne djelatnosti Društva su:

- Računovodstvene i knjigovodstvene djelatnosti
- Obrada podataka, usluge poslužitelja i djelatnosti povezane s njima.
- Izdavanje softera

Društvo ima skupštinu društva i upravu.

Skupštinu društva čine članovi društva: jedinice lokalne samouprave te društva Ponikve voda d.o.o. i Ponikve eko otok Krk d.o.o. Skupštinom predsjedava predsjednik. Predsjednik skupštine imenuje se na vrijeme od godinu dana.

Svaki član skupštine ostvaruje prava i dužnosti sukladno veličini poslovnog udjela.

Skupština društva odlučuje o svim bitnim stvarima kao što su financijski izvještaji, godišnji planovi poslovanja i slično.

Poslove društva vodi uprava koja se sastoji od direktora. Direktora imenuje skupština na vrijeme od 4 godine. Uprava društva zastupa društvo, rukovodi i organizira proces rada i poslovanja te obavlja i druge poslove na temelju zakona i ovlaštenja.

Direktorom društva u razdoblju od 01.01.2014. do 31.12.2017. godine imenovan je FRANE MRAKOVČIĆ.

Temeljem Obavijesti o razvrstavanju poslovnog subjekta prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti koju je izdao Državni zavod za statistiku Zagreb, od 26.11.2014. godine. Društvo ima brojčanu oznaku razreda 6920 – računovodstvene, knjigovodstvene djelatnosti, matični broj poslovnog subjekta je 4129482, a OIB je 92143159456.

S 31.12.2016. godine Društvo je zapošljavalo 15 radnika.

1.3. OKVIR ZA PREZENTIRANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji za 2015. godinu sastavljeni su u skladu s propisima Republike Hrvatske, te računovodstvenim politikama poduzetnika.

Računovodstvene politike Društva usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (NN 30/08, 04/09, 58/11, 140/11, 86/15) koje poduzetnik ima obvezu primjenjivati temeljem Zakona o računovodstvu (NN 109/07, 54/13, 121/14, 78/15, 134/15).

Društvo je pozicije u financijskim izvještajima iskazalo u skladu sa zahtjevima iz Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 38/08, 12/09, 130/10, 78/15).

Podaci u financijskim izvještajima prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK), kao izvještajnoj valuti u Republici Hrvatskoj.

1.2. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike primijenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja za 2015. godinu su računovodstvene politike koje su donesene na skupštini društva 17. studenog 2014. godine.

- **Politika iskazivanja dugotrajne materijalne imovine** – sva imovina iskazana je prema trošku nabave odnosno nastanku poslovnog događaja temeljem vjerodostojne dokumentacije
- **Politika amortizacije** – dugotrajna materijalna imovina amortizira se u okviru procijenjenog vijeka uporabe linearnom metodom po stopa koje ne prelaze porezno dopustive stape.
- **Politika iskazivanja prihoda** – poslovni prihodi obuhvaćaju prihode od usluge i ostale poslovne prihode, a iskazani su po fakturiranoj vrijednosti usluga. Financijske prihode čine kamate po viđenju, pozitivne tečajne razlike i kamate od pozajmica zaposlenika.
- **Politika iskazivanja potraživanja i obveza** – potraživanja i obveze iskazuju se u nominalnoj vrijednosti

Bilješke uz račun dobiti i gubitka:

1. Poslovni prihodi obuhvaćaju prihode za obavljanu uslugu objedinjene naplate, pripremu ovrha, javnu nabavu i vođenje računovodstva prema Ugovoru klasa 363-01/15-01/03 između Ponikve voda d.o.o. u iznosu od 3.151.005,57 kn i Ponikve Eko otok Krk d.o.o. u iznosu 1.898.682,85 kn.

2. Ostali poslovni prihodi u iznosu 113.021,29 kn su prihod od naplaćenih sudskih troškova u iznosu od 20.637,96 kn, naknada štete od osiguranja 38.058,71 kn, najam vozila 32.982,78 kn, i ostali prihodi 21.341,84 kn.

3. Materijalne troškove čine troškovi za energiju i gorivo (162.853,37 kn) ,uredski materijal (210.432,76 kn) troškovi poštarine (1.198.401,61kn), troškovi održavanja (372.148,06kn), te ostale usluge (311.940,95 kn).

4. Troškovi osoblja iznose 2.131.408,06 kn. Društvo zapošljava 15 djelatnika. Prosječna bruto plaća u 2015. godini iznosila je 9.806,42 kn, a neto 7.053,53 kn.

Dobit prije oporezivanja iznosi 29.597,84 kn, a nakon oporezivanja je nula kuna.

Bilješke uz bilancu:

1. Potraživanje od kupaca: S obzirom da je osnovna djelatnost društva pružanje usluge objedinjene naplate komunalnih vodnih usluga te usluga gospodarenja otpadom za domaćinstva, na ovoj stavci osim redovnih potraživanja evidentiraju se i prolazne stavke potraživanje za komunalne usluge. Prolazne stavke u glavnoj knjizi evidentiraju se isključivo kao potraživanja od građana te ne utječu na prihode Društva.

2. Obvee prema dobavljačima iznosi 257.915,23 kn. Do dana pisanja bilješki podmirene su u cijelosti.

3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi u iznosu od 6.822.952,36 kn odnose se na uslugu objedinjene naplate koje Društvo pruža društvima Ponikve voda i Ponikve Eko otok Krk od čega se 237.837,60 kn odnosi na naplaćene, a neproslijeđene usluge objedinjene naplate te 1.590,39 kn na neproslijeđene kamate po viđenju. Do dana pisanja bilješki podmirene su u cijelosti.

Krk, 10. travnja 2016.

Uprava Društva:

Frane Mrakovčić



UTVRĐIVANJE POREZNE OBVEZE - PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od 01.01.2015 do 31.12.2015 godine

DOBIT / GUBITAK

1.1. UKUPAN PRIHOD	5.163.082,25 kn
1.2. UKUPAN RASHOD	5.133.484,40 kn
1.3. DOBIT	29.597,84 kn
1.4. GUBITAK	-

2. UVEĆANJE DOBITI / UMANJENJE GUBITKA	3.399,20 kn
--	-------------

3. UMANJENJE DOBITI / UVEĆANJE GUBITKA	32.997,04 kn
--	--------------

4. POREZNA OSNOVICA:

4.1. DOBIT NAKON UVEĆANJA I UMANJENJA	0,00 kn
---------------------------------------	---------

U stavkama **uvelaanja dobiti** sadržanje su sljedeće pozicije:

- troškovi reprezentacije čl.7 st.1 t.3 Zakona u iznosu od 3.399,20 kn
- troškovi kazni za prekršaje i prijestupe čl.7 st.1 t. 7 Zakona u iznosu 0,00 kn
- vrijednosno usklađenje zaliha (čl.10.Zakona) u iznosu od 0,00 kn
- povlastice i drugi oblici imovinske koristi čl.7 st.1 t.9 Zakona u iznosu od 0,00 kn
- najam sportske dvorane u iznosu od 0,00kn
-

U stavkama **umanjenja dobiti** sadržane su sljedeće stavke:

- prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl.6 st.1 t.3 Zakona)
- nereolizirani dobici i ostali rashodi ranijih razdoblja (čl.6 st.1 t.2.st.2 Zakona)
- državna potpora za obrazovanje i izobrazbu čl.14. Zakona u iznosu od 32.997,04 kn što predstavlja 80% vrijednosti sljedećih troškova:
 - troškovi stručnog obrazovanja u iznosu od 608,00kn,
 - troškovi seminara u iznosu od 12.256,96 kn,
 - troškovi za stručnu literaturu u iznosu od 10.813,92 kn,
 - troškovi smještaja,dnevnica i troškovi putovanja za djelatnike koji su bili na školovanju ili seminaru izvan mjesta boravka u skladu sa čl.13 Pravilnika o porezu na dohodak u iznosu od 9.813,16 kn.

Iz gore navedenoga proizlazi da Ponikve usluga d.o.o. nema obvezu plaćanja poreza na dobit za 2015. godinu .



	Blog www.ponikve-krk.info	
	Facebook www.facebook.com/ponikvekrk	
	LinkedIn www.linkedin.com/groups/Ponikve-Krk-7447838	
	Youtube www.youtube.com/user/ekootokkrk	
	Twitter www.twitter.com/PonikveKrk	
	Službena stranica www.ponikve.hr	
	Eko otok Krk stranica www.ekootokkrk.hr	

