

# GODIŠNJI IZVJEŠTAJ ZA 2020. GODINU



Slika: Presentacija projekta „Izgradnja i nadogradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda kao dio projekta „Sustav prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka“.

Krk, 04.11.2020.



PROJEKT PRIKUPLJANJA,  
ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA  
OTPADNIH VODA OTOKA KRKA

# I. SADRŽAJ

<b>I. SADRŽAJ</b>	<b>2</b>
1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	4
1.1. Temeljni kapital	5
1.2. Registracija	6
1.3. Organi društva	6
1.4. Djelatnost društva	6
1.5. Radnici – broj i kvalifikacija	7
1.6. Politika kvaliteta i zaštite okoliša	8
<b>II. PONIKVE VODA D.O.O.</b>	<b>9</b>
1. PROGRAMI KVALITETE	10
2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU	12
2.1. Rashodi	12
2.2. Prihodi	17
2.3. Rezultat poslovanja	19
2.4. Naturalni pokazatelji	19
2.5. Kapital Društva	20
2.6. Izvještaj o ovrhama	21
2.7. Inspeksijski nadzor	22
3. RADNA JEDINICA VODA	23
3.1. Organizacijska struktura	23
3.2. Distribucija vode cisternama	24
3.3. Mjesna mreža i priključci	24
3.4. Značajne investicije	24
4. DISPEČERSKI CENTAR	30
4.1. Organizacijska struktura:	30
4.2. Vodoopskrbni objekti u funkciji:	30
4.3. Proizvodnja, distribucija i gubici na vodoopskrbnom sustavu u 2020. god. (m <sup>3</sup> )	31
4.4. Kvarovi na vodoopskrbnom sustavu	33
4.5. Prodaja vode na području otoka Krka	35
4.6. Hidrometeorološki podaci	37
5. KVALITETA VODE	38
6. RADNA JEDINICA KANALIZACIJA	40
6.1 Značajne investicije	46
6.2 EU projekt	46
6.3 Oborinska kanalizacija	53
6.4 Rehabilitacija kanalizacijskih kolektora I CCTV inspekcija	54
7. NAKNADA ZA RAZVOJ	55
8. PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA	57
<b>III. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA DRUŠTVA PONIKVE VODA D.O.O. ZA 2020. GODINU</b>	<b>58</b>
IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA	59
BILANCA	70
RAČUN DOBITI I GUBITKA	73
NOVČANI TIJEK	75
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA U 2020. GODINI	76
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE PONIKVE VODA D.O.O. ZA 2020. GODINU	77
UTVRĐIVANJE POREZNE OBVEZE	105
REVIZORSKO MIŠLJENJE	106

## UVODNA RIJEČ DIREKTORA

Za Ponikve vodu d.o.o. 2020. godina je bila vrlo zahtjevna s obzirom na promijenjene uvjete poslovanja zbog pandemije. Isporučene količine vode su smanjene za 14%. U skladu s time smanjeni su prihodi pa je u skladu sa tim trebalo smanjiti i troškove.

Prodano je 2.434.126 m<sup>3</sup> vode što je za 409.254 m<sup>3</sup> manje nego prošle godine. Ukupne godišnje padaline iznose 1.504,1 mm, što je iznad godišnjeg prosjeka od 1.246,5 mm te je količina vode bila dovoljna da se s nešto manjom količinom kupljene vode s kopna od 186.821 m<sup>3</sup> održi uredna opskrba s vodom.

Poslovni rezultat Ponikve voda je negativan (gubitak). Prihodi su smanjeni za 4.864.456 kn ili 8%, a rashodi za 3.608.233 kn ili 6% u odnosu na prethodnu 2019.god. što je rezultiralo gubitkom od 1.249.461 kn. Smanjeni su troškovi za energiju i gorivo za 496.737 kn, za vodu s kopna 171.184 kn, za plaće 652.482 kn, za materijalna prav radnika 361.568 kn i posebno troškovi održavanja u iznosu od 1.523.251 kn.

Gubitci vode su smanjeni na 17,80% i najmanji su do sada. što nas čini i dalje jednim od najuspješnijih u Hrvatskoj. U narednoj 2021. godini očekujemo još manji gubitak, jer su završeni radovi na EU projektu, u okviru koga se rekonstruiralo oko 40 km vodovodne mreže.

U 2017. god započela je realizacija „Projekta prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka“ vrijednosti 510.000.000,00 kn. U 2020.god. gotovo je završena izgradnja kanalizacijskih kolektora i crpnih stanica, a preuzimanje i puštanje u pogon očekuje se u prvoj polovici 2021.god.

Ugovoreno je projektiranje i izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda (UPOV-a). Završetak radova očekuje se u 2023. god. Pripremljeni su natječaji za nabavu opreme, a realizacija se očekuje u 2021.god. To je nabava dva kamiona za prijevoz fekalija, jednog velikog i jednog malog kamiona za čišćenje kanalizacije, kamere za kontrolu kanalizacijskih cijevi, potrebnih kontejnera i kamiona za prijevoz mulja sa UPOV-a.

Pored ovog velikog projekta radilo se na nizu manjih aktivnosti na dogradnji i rekonstrukciji vodopskrbe i odvodnje. Tako je rekonstruirano magistralnih cjevovoda u dužini od 730 m, novih mjesnih mreža u dužini od 2.746 m, te rekostrukcije starih u dužini od 2.321 m plus 12.746 m uz EU projekt.

Izgrađeni su novi vodopskrbni sustavi unaselju Risika i Glavica, te u naselju Sužan. U Općini Malinska-Dubašnica nekoliko manjih investicija, te voda za industrijsku zonu Barušići.

U 2020. godini na vodu je priključeno ukupno 609 novih korisnika te sada imamo 26.610 korisnika, a na kanalizaciji imamo ukupno 13.211, od toga 1.573 novo priključenih.

U 2020.god. izgrađeno je 25.000 m nove kanalizacije. Pored EU projekta kanalizacija se gradila u Vrbniku, Malinskoj i Krku. Također je izvršena rehabilitacija 4.028 m kanalizacije u Baški.

Na kraju izvještajnog razdoblja bilježimo slijedeće vrijednosti dugoročne imovine:

	NABAVNA	OTPISANA	SADAŠNJA
Ponikve voda d.o.o.	817.810.954,74	278.910.313,46	538.900.641,28

Na kraju koristim priliku da se zahvalim Gradonačelniku i Načelnicima, članovima Skupštine, članovima kolegija i svim zaposlenicima Ponikve koji su omogućili da još jednu godinu uspješno završimo.

## 1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

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 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:** mr.sc. IVICA PLIŠIĆ dipl.ing.građ.

**OIB:** 64125437677

**MB:** 03292525

**IBAN:** HR1924020061100387862

**Temeljni kapital:** 322.395.200,00 kn

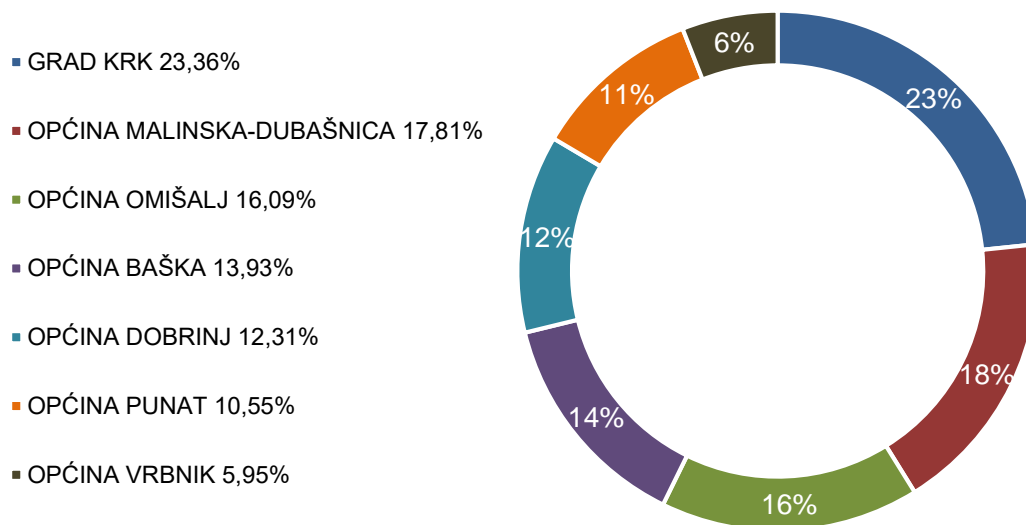
Dosadašnje komunalno društvo PONIKVE d.o.o. osim djelatnosti promijenilo je naziv u **PONIKVE VODA d.o.o. za vodoopskrbu i javnu odvodnju**, adresa: Vršanska 14; 51500 Krk; uprava: mr.sc. IVICA PLIŠIĆ dipl.ing.građ.; OIB 64125437677; MB 03292525; IBAN 1924020061100387862, te pod tom tvrtkom posluje od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

## 1.1. Temeljni kapital

TABLICA: VELIČINA POSLOVNIH ULOGA U 2020. g.

Red.br.	OSNIVAČ - ČLAN	Ponikve voda d.o.o.
		u postocima
1.	GRAD KRK	23,36%
2.	OPĆINA MALINSKA-DUBAŠNICA	17,81%
3.	OPĆINA OMIŠALJ	16,09%
4.	OPĆINA BAŠKA	13,93%
5.	OPĆINA DOBRINJ	12,31%
6.	OPĆINA PUNAT	10,55%
7.	OPĆINA VRBNIK	5,95%
	<b>UKUPNO</b>	<b>100%</b>

SLIKA: VELIČINA POSLOVNOG UDJELA U TEMELJNOM KAPITALU U POSTOCIMA ZA 2020. GODINU



## 1.2. Registracija

**Ponikve voda d.o.o. Krk 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

## 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 2020. 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	DRAGAN ZAHIJA - ZAKONSKI ZASTUPNIK

**Na dan 31. prosinca 2020. godine predsjednik skupštine bio je ROBERT ANTON KRALJIĆ, općinski načelnik Općine Malinska - Dubašnica.**

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 društva

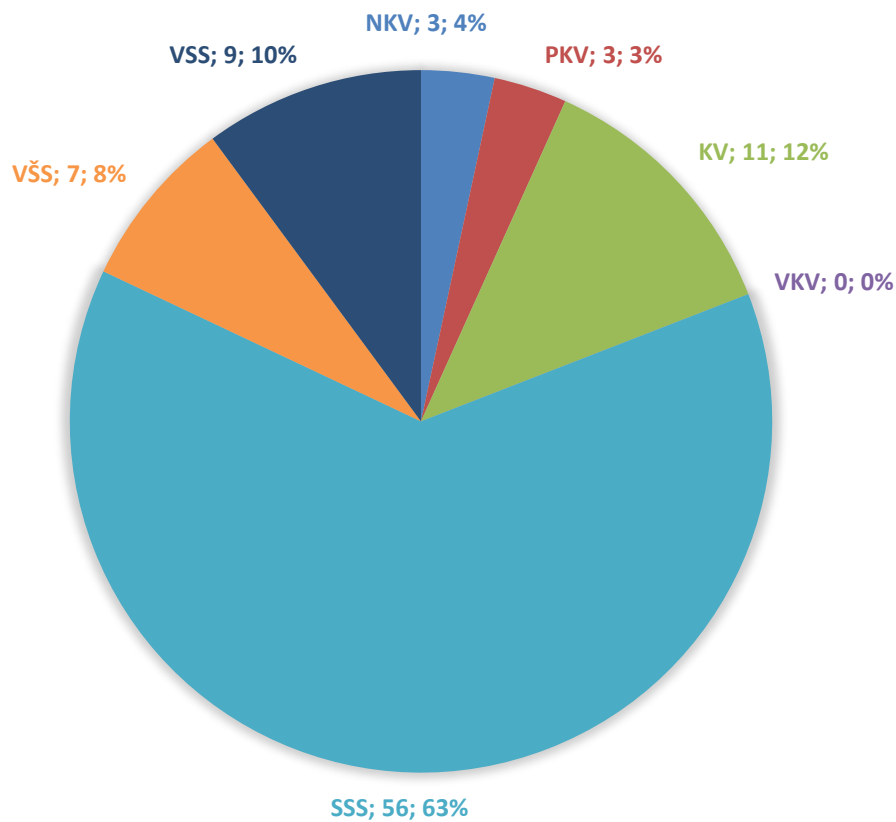
Ponikve voda d.o.o. javna vodoopskrba, javna odvodnja otpadnih voda

### 1.5. Radnici – broj i kvalifikacija

Na dan 31. prosinca 2020. Ponikve voda d.o.o. Krk zapošljava 89 radnika, od toga 1 na određeno vrijeme, a ostali na neodređeno,

Kvalifikacijska struktura za 2020.-tu je sljedeća:

DRUŠTVO	NKV	PKV	KV	VKV	SSS	VŠS	VSS	UKUPNO
Ponikve voda d.o.o.	3	3	11	0	56	7	9	89



SLIKA: KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA ZAPOSLENIH 2020. godine

#### Ponikve voda d.o.o.

**Bruto plaće, doprinosi i ostala materijalna prava** djelatnika čine 19% ukupnih troškova. Prosječna mjesečna bruto plaća u 2020. godini iznosila je 8.752,94 kn (2019.= 9.158,08 kn), a prosječna mjesečna neto plaća iznosila je 6.545,32 kn (2019.= 6.752,73 kn).

Prosječna mjesečna bruto plaća po zaposlenome u pravnim osobama Republike Hrvatske u 2020. godini iznosila je 9.216 kn, a isplaćena neto plaća 6.763 kn (u 2019. godini bruto plaća 8.766 kn, a neto plaća 6.457 kn).



## 1.6. Politika kvaliteta i zaštite okoliša





HRN EN ISO 9001:2015  
HRN EN ISO 14001:2015  
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.

#### ODVODNJA

Raditi na širenju sustava javne odvodnje, posebno priobalnoga dijela otoka Krka.  
Svu prikupljenu otpadnu vodu prije ispuštanja u prijemnik odgovarajuće procistiti sa svrhom očuvanja okoliša.

#### GOSPODARENJE OTPADOM

Odvajeno 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.

#### 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.  
Radnici društva obvezuju se sprečavati onečišćenje okoliša, a ukoliko je do njega ipak došlo smanjiti njegov utjecaj na okoliš i ljude.  
Radnici društva obvezuju se štediti energiju.

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 poznati 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.

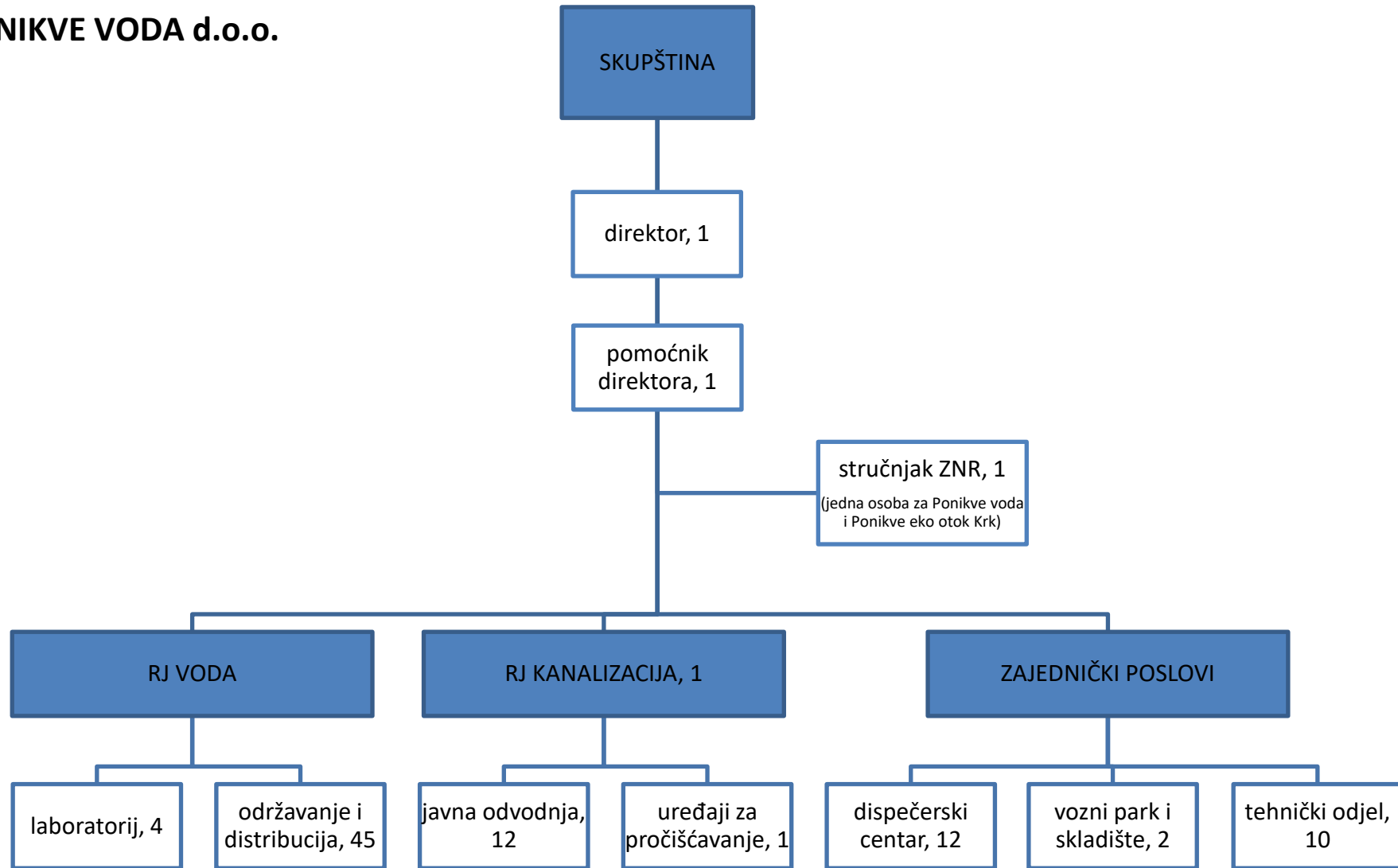
PONIKVE VODA d.o.o.  
PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o.  
PONIKVE USLUGA d.o.o.

Izradio:	Odobrio:	Izdanje:
Tehnički direktor	Direktor	5.5.2020.
D. Kosić	mr. sc. Ivica Plišić	Rev. 05





## II. PONIKVE VODA d.o.o.



## 1. PROGRAMI KVALITETE

### HRN EN ISO 9001:2015

#### 1.1.1. HRN EN ISO 9001:2015



Sustav upravljanja kvalitetom prvi put je certificiran 7. lipnja 2002. godine. Ponikve voda d.o.o. se recertificirala 2017. godine prema novoj normi ISO 9001:2015

Tijekom 2017. godine implementirali su se zahtjevi nove norme, revidirane su radne upute, procedure i obrasci prema novim zahtjevima norme.

Izrađena je Upravina ocjena Društva prema novoj normi u kojoj je obrađeno postojeće stanje, analiza, problemi i prijedlozi za poboljšanja.

Educirani auditori proveli su interne audite paralelno u sva tri sustava prema definiranom Planu audita.

Konstatirano je da svi dokumenti ostaju važeći i primjenjivi u tvrtkama Ponikve voda, Ponikve eko otok Krk i Ponikve usluga.

Politika kvalitete je također primjenjiva na sve tri organizacije za sve tri certificirane norme (ISO 9001, ISO 14001 i HACCP) te sadrži opredjeljenja za istim zahtjevima u vodoopskrbi, odvodnji i gospodarenju otpadom.

Promjene unutar Poslovnika kvalitete i zaštite okoliša provedene su sukladno proceduri PR.03.

Upravljanje dokumentacijom i podacima.

Recertifikacijski audit održao se od 04. - 06. lipnja 2020. godine sukladno zahtjevima norme ISO 9001:2015 prema planu i **nisu utvrđene nesukladnosti**.

„Sustav upravljanja kvalitetom uveden je u cijelu organizaciju i na sve lokacije.

Sustav je primjeren prirodi, vrsti i potrebama organizacije, integriran sa sustavom upravljanja zaštitom okoliša.

Sustav učinkovito donosi elemente planiranja i realizacije ciljeva uz operacionalizaciju istih.

Organizacija je prikazala uspostavljanje i nadzor primjerenih ključnih performansi ciljeva te nadzire napredak prema njihovom ostvarivanju.

Tijekom procesa audita sustav upravljanja je prikazao ukupnu usklađenost sa zahtjevima standarda audita.

Tijekom recertifikacijskog audita nisu utvrđene nesukladnosti.“

Broj certifikata: HR007624 Verzija 1, datum izdavanja 15. lipanj 2020. za opseg „vodoopskrba i odvodnja“

#### 1.1.2. HRN EN ISO 14001:2015



Sustav zaštite okoliša certificiran je prvi put 18. srpnja 2011. godine.

Ponikve voda d.o.o. se recertificirala 2017. godine prema novoj normi ISO 14001:2015

Izrađena je sva potrebna dokumentacija, educirani zaposlenici te su osposobljeni auditori i vanjski suradnik proveli intene audite prema planu. Opseg djelatnosti ostao je isti: „vodoopskrba i odvodnja“.

Recertifikacijski audit sustava zaštite okoliša prema novoj normi ISO 14001:2015 proveden je 04. – 06. lipnja 2020. prema planu i **nisu utvrđene nesukladnosti**.

Dokumentacija sustava primjerena je zahtjevima norme ISO 14001:2015.

„Auditorski tim je proveo audit temeljem procesa usmjerivši se na značajne aspekte, rizike i cljeve. Politika kvalitete, zaštite okoliša i energetske učinkovitosti integrirani je dokument koji se odnosi na tri implementirana sustava upravljanja.

Politika je primjerena naravi te utjecaju na okoliš i svrsi organizacije.

Dokumentacija sustava upravljanja sukladna je sa zahtjevima standarda audita i osigurava dostatnu strukturu za potporu primjeni i održavanju sustava upravljanja.

Organizacija je prikazala uspostavljanje i nadzor primjerenih ključnih performansi ciljeva te nadzire napredak prema njihovom ostvarivanju.

Tijekom procesa audita sustav upravljanja je prikazao ukupnu sukladnost sa zahtjevima standarda audita.

Tijekom audita **nisu utvrđene nesukladnosti**.

Auditorski tim zaključuje kako je organizacija uspostavila i održava vlastiti sustav upravljanja u skladu sa zahtjevima standarda, te je prikazala sposobnost sustava u postizanju organizacijske politike i ciljeva.“

Broj certifikata: HR007623 Verzija 1, datum izdavanja 10. lipanj 2020. za opseg „vodoopskrba i odvodnja“

### 1.1.3. HACCP Codex Alimentarius Annex to CAC/RCP 1-1969 (Rev. 4-2003)



Krajem 2004. godine započelo se s uvođenjem kontrole kvalitete vode prema načelima HACCP-a, a 16. prosinca 2005. godine sustav je prvi put certificiran. Dana 05. lipnja 2020. godine održao se audit sukladno planu audita, a prema BV Certification procedurama i prema zahtjevima norme CAC/RCP 1-1969 (Rev. 4-2003).

„HACCP sustav dokumentiran je primjereno potrebama i zahtjevima proizvoda i procesa.

Proces se nadzire vođenjem propisanih evidencija, te jasnim procesima kontrole u procesu – primarno telemetrijom, te definiranim planom uzorkovanja, što rezultira uspješnom primjenom HACCP sustava.

Zakonski se provodi redovan monitoring od nadležnog županijskog zavoda za

javno zdravstvo.

Sve evidencije se uredno vode, te se zapisi i procesi verificiraju kako je propisano.

Pregledom HACCP studije sa pripadajućim dokumentima te obilaskom lokacija i razgovorom sa nadležnim osobama **nisu utvrđene nesukladnosti**.“

Broj certifikata: HR007676 Verzija 01, datum revizije 07. srpanj 2020. za opseg „vodoopskrba“

## 2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

## 2.1. Rashodi

PONIKVE VODA d.o.o. - RASHODI	ostvareno	III rebalans	ostvareno	ostv.	ostv.
	2019.	plana 2020.	2020.	2020. / ostv. 2019.	2020. / III reb. plana 2020.
<b>1. MATERIJAL SA SKLADIŠTA</b>	<b>2.495.171</b>	<b>1.900.000</b>	<b>2.389.376</b>	<b>96%</b>	<b>126%</b>
<b>2. OSTALI MATERIJAL</b>	<b>2.054.423</b>	<b>1.973.812</b>	<b>1.907.296</b>	<b>93%</b>	<b>97%</b>
Materijal za obradu vode, aktivni ugljen	195.290	220.000	202.940	104%	92%
Asfalt	47.396	80.000	80.066	169%	100%
Tampon	39.375	30.000	27.109	69%	90%
Pijesak	49.362	35.000	31.327	63%	90%
Jalovina	94.153	60.000	57.399	61%	96%
Beton	69.871	110.000	95.591	137%	87%
Laboratorijski materijal	103.557	125.000	126.973	123%	102%
Elektro materijal	62.351	100.000	73.902	119%	74%
Rezervni djelovi, auto gume	886.768	720.000	752.552	85%	105%
Materijal za baždarnicu	60.609	80.000	68.682	113%	86%
Brtve	74.820	50.000	42.702	57%	85%
Materijal za hidrante	8.992	22.000	21.174	235%	96%
Materijal za računala	49.377	45.512	35.910	73%	79%
Ostali potrošni materijal	215.136	211.000	213.550	99%	101%
Materijal za održavanje ventila	2.441	25.000	23.328	956%	93%
Sitan inventar	91.927	60.300	54.091	59%	90%
<b>3. UREDSKI MATERIJAL</b>	<b>16.849</b>	<b>7.500</b>	<b>11.631</b>	<b>69%</b>	<b>155%</b>
<b>4. ZAŠTITNA ODJEĆA</b>	<b>191.006</b>	<b>83.400</b>	<b>75.692</b>	<b>40%</b>	<b>91%</b>
<b>5. ENERGIJA, GORIVO I MAZIVO</b>	<b>3.612.676</b>	<b>3.122.760</b>	<b>3.115.939</b>	<b>86%</b>	<b>100%</b>
Struja	2.416.231	2.230.000	2.226.014	92%	100%
Benzin	145.440	121.500	110.793	76%	91%
Dizel	1.040.645	760.000	767.227	74%	101%
Mazivo, plin	10.360	11.260	11.905	115%	106%
<b>6. KOMUNALNE USLUGE</b>	<b>1.418.779</b>	<b>1.251.709</b>	<b>1.248.280</b>	<b>88%</b>	<b>100%</b>
Dezinsekcija	54.760	73.040	73.040	133%	100%

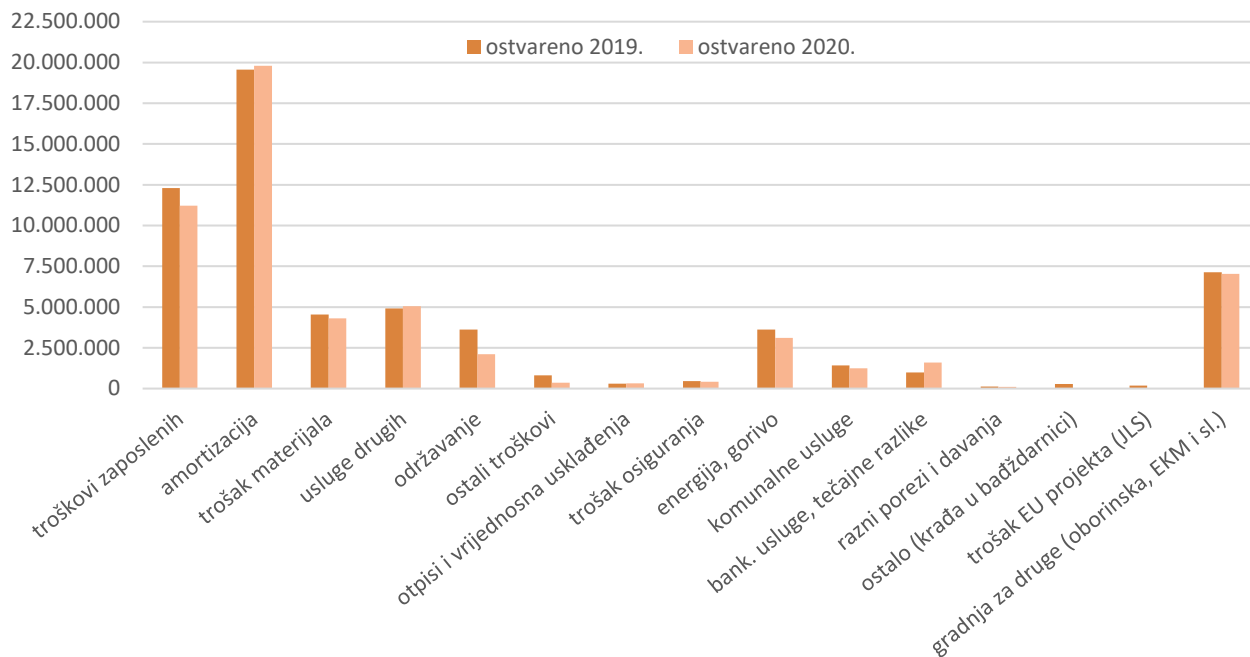
PONIKVE VODA d.o.o. - RASHODI	ostvareno	III rebalans	ostvareno	ostv. 2020. / ostv. 2019.	ostv. 2020. / III reb. plana 2020.
	2019.	plana 2020.	2020.		
Korištenje deponije	57.940	35.000	35.183	61%	101%
Održavanje zelenih površina	101.632	83.150	83.211	82%	100%
Voda s kopna	1.030.561	859.377	859.377	83%	100%
Kontrola voda, nadzor DDD mjera	173.886	201.142	197.470	114%	98%
<b>7. USLUGE PRIJEVOZA</b>	<b>17.592</b>	<b>14.900</b>	<b>15.212</b>	<b>86%</b>	<b>102%</b>
<b>8. POŠTARINA</b>	<b>44.636</b>	<b>43.200</b>	<b>41.474</b>	<b>93%</b>	<b>96%</b>
Poštarina-pisma	35.020	30.000	28.333	81%	94%
Poštanska naknada 1,7%	305	500	330	108%	66%
e Račun	9.312	12.700	12.811	138%	101%
<b>9. TELEKOMUNIKACIJE</b>	<b>78.206</b>	<b>77.500</b>	<b>75.373</b>	<b>96%</b>	<b>97%</b>
<b>10. USLUGE ODRŽAVANJA</b>	<b>3.626.024</b>	<b>2.139.560</b>	<b>2.102.773</b>	<b>58%</b>	<b>98%</b>
Elektro radovi i elektrooprema	309.721	150.000	151.750	49%	101%
Održavanje komp.programa i telemetrije	512.675	460.000	457.597	89%	99%
Katodna zaštita	41.992	60.000	46.248	110%	77%
Tokarenje	6.925	5.000	4.956	72%	99%
Protupožarni aparati	12.582	18.500	18.054	143%	98%
Tahografi ter.vozila	8.207	8.000	5.380	66%	67%
Popravlak pumpi	321.538	340.000	289.534	90%	85%
Baždarenje vodomjera	36.802	30.000	29.790	81%	99%
Popravlak i servis vozila	255.573	182.000	187.714	73%	103%
Podvodni radovi	97.020	180.560	180.560	186%	100%
Servis opreme i mjernih instrumenata	184.543	97.500	126.798	69%	130%
Usluge radnog stroja	64.515	0	0		
Protektiranje guma	18.000	23.000	22.980	128%	100%
Održavanje CS i zasunskih komora	1.228.919	580.000	577.388	47%	100%
Održavanje upravne zgrade	36.133	5.000	4.025	11%	81%
Ispitivanje vodoneprop. kan.kolektora	490.878	0	0		
<b>11. OSTALI TROŠKOVI</b>	<b>74.239</b>	<b>87.313</b>	<b>81.532</b>	<b>110%</b>	<b>93%</b>
Promidžbe-donacije	68.458	37.000	31.220	46%	84%
Naknade šteta	5.781	50.313	50.313	870%	100%

PONIKVE VODA d.o.o. - RASHODI	ostvareno	III rebalans	ostvareno	ostv. 2020. / ostv. 2019.	ostv. 2020. / III reb. plana 2020.
	2019.	plana 2020.	2020.		
<b>12. TEH.PREGLEDI VOZILA</b>	<b>97.561</b>	<b>90.000</b>	<b>88.146</b>	<b>90%</b>	<b>98%</b>
<b>13. CESTARINA,TUNEL,PARKING</b>	<b>12.878</b>	<b>4.000</b>	<b>3.726</b>	<b>29%</b>	<b>93%</b>
<b>14. OSTALE USLUGE</b>	<b>8.310.273</b>	<b>8.019.680</b>	<b>8.312.089</b>	<b>100%</b>	<b>104%</b>
Zdravstvene usluge	146.226	108.000	102.800	70%	95%
Intelektualne usluge	97.212	30.000	29.700	31%	99%
Usluge revizije	60.000	79.000	79.000	132%	100%
Grafičke usluge, tisak, design	18.637	30.000	28.780	154%	96%
Oglasi, javna nabava	29.550	35.000	35.374	120%	101%
RTV pretplata	30.640	31.680	31.680	103%	100%
Sudski troškovi i pristojbe	28.885	36.500	29.692	103%	81%
Javni bilježnik, odvjetnik	30.522	37.000	59.991	197%	162%
Zaštita na radu/zaštita od požara	64.935	75.000	75.192	116%	100%
Ostale usluge	77.321	240.000	242.673	314%	101%
Usluge za druge (oborin,rasv. i sl.)	7.136.383	6.750.000	7.031.894	99%	104%
Usluga najma (EKI i sl.)	570.713	567.500	565.313	99%	100%
SIVIK	19.250	0	0		
<b>15. AMORTIZACIJA</b>	<b>19.553.474</b>	<b>19.690.000</b>	<b>19.801.154</b>	<b>101%</b>	<b>101%</b>
<b>16. TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA</b>	<b>24.543</b>	<b>2.500</b>	<b>2.152</b>	<b>9%</b>	<b>86%</b>
<b>17. PRIJEVOZ S/NA RAD</b>	<b>79.699</b>	<b>233.031</b>	<b>224.762</b>	<b>282%</b>	<b>96%</b>
<b>18. REPREZENTACIJA</b>	<b>158.136</b>	<b>17.500</b>	<b>17.471</b>	<b>11%</b>	<b>100%</b>
<b>19. PREMIJE OSIGURANJA</b>	<b>465.298</b>	<b>430.000</b>	<b>424.190</b>	<b>91%</b>	<b>99%</b>
<b>20. KONCESIJSKE NAKNADE</b>	<b>158.347</b>	<b>165.000</b>	<b>162.234</b>	<b>102%</b>	<b>98%</b>
<b>21. RAZNI DOPRINOSI I NAKNADE</b>	<b>93.891</b>	<b>88.330</b>	<b>89.132</b>	<b>95%</b>	<b>101%</b>
Slivne vode	2.339	2.339	2.339	100%	100%
Doprinos za šume	15.981	13.850	14.692	92%	106%
HGK	12.996	13.000	12.996	100%	100%
Ostale članarine	13.084	9.650	9.614	73%	100%
Komunalna naknada	49.491	49.491	49.491	100%	100%
<b>22. BANKARSKJE USLUGE I PROVIZIJE</b>	<b>375.379</b>	<b>138.000</b>	<b>131.068</b>	<b>35%</b>	<b>95%</b>

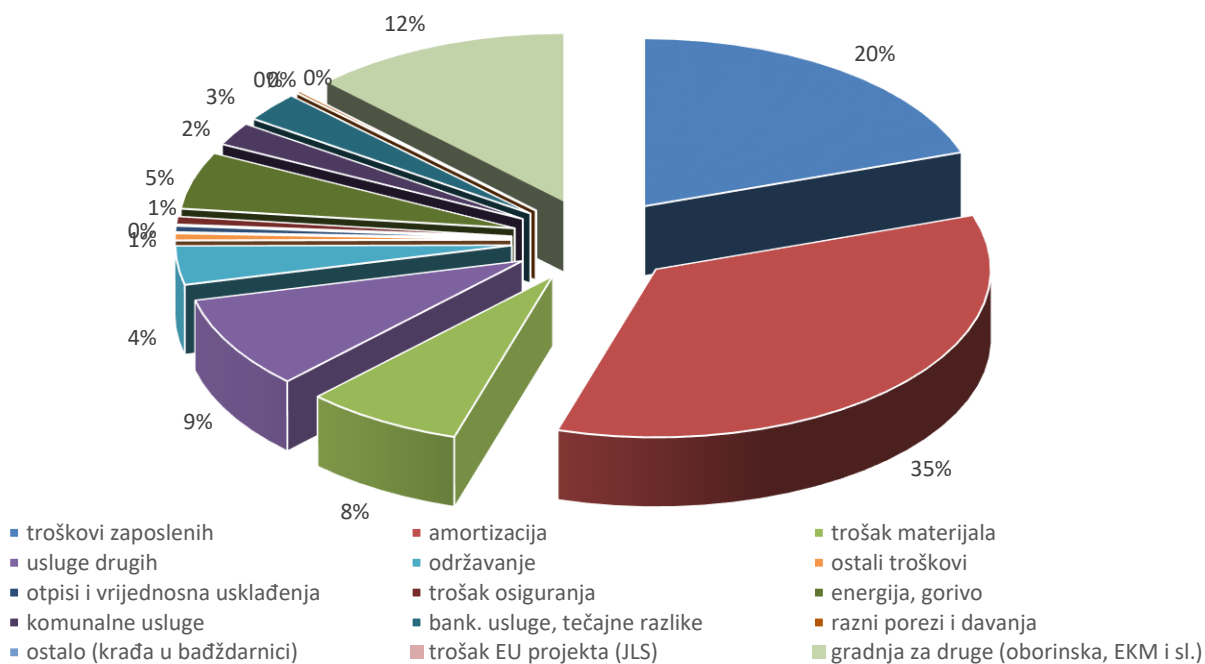


PONIKVE VODA d.o.o. - RASHODI	ostvareno	III rebalans	ostvareno	ostv. 2020. / ostv. 2019.	ostv. 2020. / III reb. plana 2020.
	2019.	plana 2020.	2020.		
<b>23. TROŠAK EU PROJEKTA</b>	<b>181.515</b>	<b>400.000</b>	<b>389.539</b>	<b>215%</b>	<b>97%</b>
<b>24. STRUČNO OBRAZOVANJE</b>	<b>63.712</b>	<b>23.000</b>	<b>22.723</b>	<b>36%</b>	<b>99%</b>
<b>25. OTPIS POTRAŽ.-VRIJED.USKLAĐENJE</b>	<b>309.024</b>	<b>150.000</b>	<b>319.962</b>	<b>104%</b>	<b>213%</b>
<b>26. UG. O DJELU S DOPRINOSIMA</b>	<b>3.878</b>	<b>962</b>	<b>1.961</b>	<b>51%</b>	<b>204%</b>
<b>27. BRUTO PLAĆE</b>	<b>10.000.624</b>	<b>9.350.000</b>	<b>9.348.142</b>	<b>93%</b>	<b>100%</b>
<b>28. OST.DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆU</b>	<b>1.436.988</b>	<b>1.318.000</b>	<b>1.324.235</b>	<b>92%</b>	<b>100%</b>
<b>29. BRUTO PLAĆE U NARAVI S DOPRINOSIMA</b>	<b>84.325</b>	<b>43.950</b>	<b>43.933</b>	<b>52%</b>	<b>100%</b>
<b>30. MATERIJALNA PRAVA ZAPOSLENIH</b>	<b>610.153</b>	<b>248.600</b>	<b>248.585</b>	<b>41%</b>	<b>100%</b>
Poklon bon	68.685	0	0		
Prigodna nagrada (neoporezivo)	225.000	132.000	132.000	59%	100%
Nagrada za rad (neoporezivo)	177.500	0	0		
Jubilarne nagrade (neoporezivo)	27.000	11.000	11.000	41%	100%
Prigodni poklon djeci (neoporezivo)	28.800	30.000	30.000	104%	100%
Otpremnina (neoporezivo)	16.000	16.000	16.000	100%	100%
Smrtni slučaj, pomoć za bolovanje	8.000	11.500	11.500	144%	100%
Naknada studentima	20.768	9.700	9.685	47%	100%
Dobrovoljno mirovinsko III stup	38.400	38.400	38.400	100%	100%
<b>31. NAKN.ZAPOŠ.OSOBA S INVALIDITETOM</b>	<b>31.221</b>	<b>23.000</b>	<b>23.375</b>	<b>75%</b>	<b>102%</b>
<b>32. KAMATE</b>	<b>562.496</b>	<b>868.000</b>	<b>867.138</b>	<b>154%</b>	<b>100%</b>
<b>33. NEG.TEČAJNE RAZLIKE</b>	<b>57.264</b>	<b>330.000</b>	<b>214.181</b>	<b>374%</b>	<b>65%</b>
<b>34. NEOTP.VRIJED. IMOVINE</b>	<b>197.105</b>	<b>50.000</b>	<b>7.538</b>	<b>4%</b>	<b>15%</b>
<b>35. RASHOD PROTEKLIH GOD. I INVENT.</b>	<b>5.859</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>		
<b>36. KRAĐA U BAŽDARNICI</b>	<b>288.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>37. IZVANREDNI RASHODI</b>	<b>6.168</b>	<b>1.000</b>	<b>99</b>	<b>2%</b>	<b>10%</b>
<b>38. PONIKVE USLUGA d.o.o.</b>	<b>3.501.593</b>	<b>3.590.886</b>	<b>3.559.455</b>	<b>102%</b>	<b>99%</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>60.299.803</b>	<b>55.997.093</b>	<b>56.691.570</b>	<b>94%</b>	<b>101%</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>60.306.565</b>	<b>54.831.970</b>	<b>55.442.109</b>	<b>92%</b>	<b>101%</b>
<b>DOBITAK/GUBITAK</b>	<b>6.762</b>	<b>-1.165.123</b>	<b>-1.249.461</b>	<b>-18477%</b>	<b>107%</b>

**SLIKA: STRUKTURA TROŠKOVA 2020. GODINE**



**SLIKA: UDIO POJEDINIH TROŠKOVA U UKUPNIM TROŠKOVIMA 2020. GODINE**

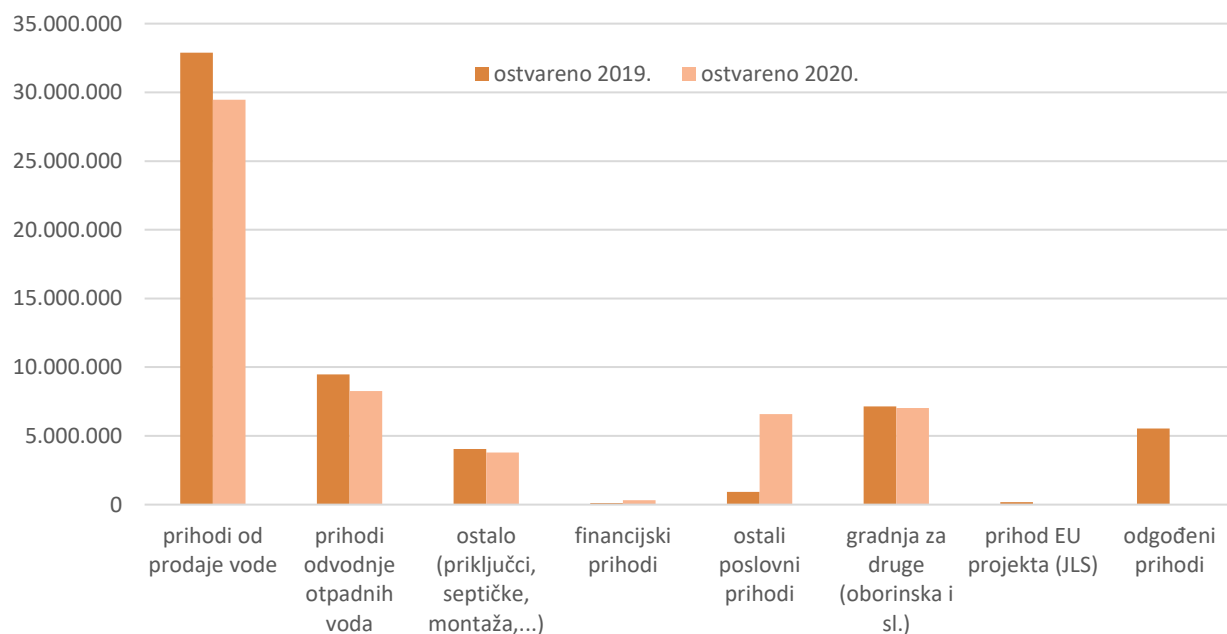


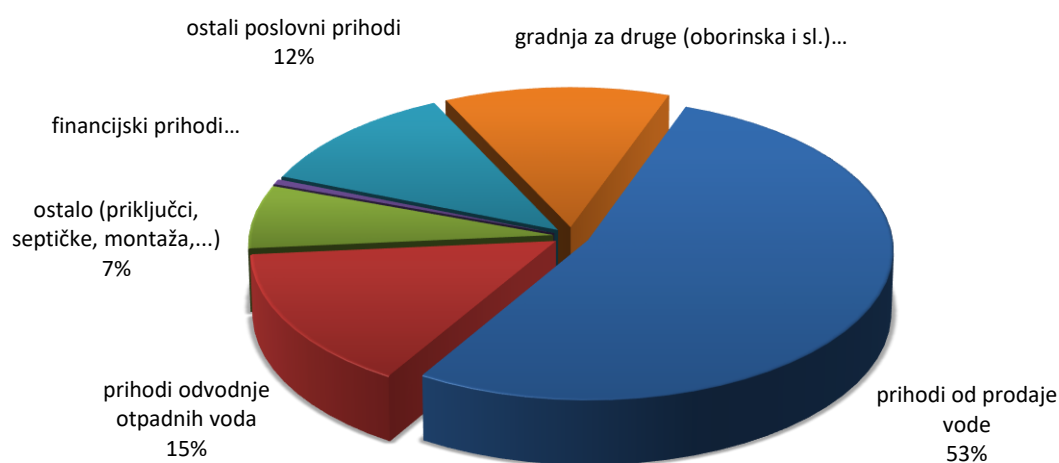
## 2.2. Prihodi

PRIHODI	ostvareno	III rebalans	ostvareno	ostv. 2020. / ostv. 2019.	ostv. 2020. / III reb.plana 2020.
	2019.	plana 2020.	2020.		
<b>1. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>46.409.484</b>	<b>41.422.415</b>	<b>41.515.679</b>	<b>89%</b>	<b>100%</b>
<b>1.1. VODA</b>	<b>32.891.903</b>	<b>29.419.000</b>	<b>29.456.291</b>	<b>90%</b>	<b>100%</b>
- privreda	10.293.734	6.855.000	6.861.009	67%	100%
- domaćinstva	7.761.147	7.393.000	7.407.006	95%	100%
- fiksni dio osnovne cijene	14.806.712	15.135.000	15.152.137	102%	100%
- distribucija vode cisternama	30.310	36.000	36.139	119%	100%
<b>1.1.2 VODA OSTALO</b>	<b>1.236.016</b>	<b>1.235.000</b>	<b>1.260.222</b>	<b>102%</b>	<b>102%</b>
- hidranti	14.216	10.000	10.572	74%	106%
- priključci	1.146.613	1.160.000	1.194.917	104%	103%
- ostalo: bažd,smrz,kont.vodomjera	75.187	65.000	54.733	73%	84%
<b>1.2. KANALIZACIJA</b>	<b>9.471.106</b>	<b>8.245.000</b>	<b>8.264.818</b>	<b>87%</b>	<b>100%</b>
- privreda	3.870.989	2.345.000	2.336.861	60%	100%
- domaćinstva	2.064.510	2.060.000	2.084.479	101%	101%
- fiksni dio osnovne cijene	3.535.607	3.840.000	3.843.478	109%	100%
<b>1.2.1 KANALIZACIJA OSTALO</b>	<b>1.856.178</b>	<b>1.498.415</b>	<b>1.425.655</b>	<b>77%</b>	<b>95%</b>
- održavanje oborinskih kolektora	80.066	148.415	147.993	185%	100%
- septičke jame	1.776.112	1.350.000	1.277.662	72%	95%
<b>1.3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>954.281</b>	<b>1.025.000</b>	<b>1.108.694</b>	<b>116%</b>	<b>108%</b>
- traž.kvara, popravci, rad stroja	101.051	70.000	79.756	79%	114%
- materijal iz skladišta	257.839	470.000	540.621	210%	115%
- nakn.troškova 5% - Hrv.vode	595.391	485.000	488.317	82%	101%
<b>2. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>285.825</b>	<b>190.200</b>	<b>312.407</b>	<b>109%</b>	<b>164%</b>
- <b>prihod od kamata</b>	<b>285.468</b>	<b>190.200</b>	<b>312.398</b>	<b>109%</b>	<b>164%</b>
kamate po viđenju i oročenju	8.692	40.000	38.256	440%	96%
kamate pozajmice radnicima	199	200	160	80%	80%
zatezne kamate	276.577	150.000	273.983	99%	183%
- pozitivne tečajne razlike	358	0	9	2%	
<b>3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>13.611.256</b>	<b>13.219.355</b>	<b>13.614.023</b>	<b>100%</b>	<b>103%</b>
- nakn.štete - osiguranje	290.136	200.000	168.801	58%	84%
- napl.otpisi,sud.troškovi ovrha	180.409	50.000	111.398	62%	223%

PRIHODI	ostvareno	III rebalans	ostvareno	ostv.	ostv.
	2019.	plana 2020.	2020.	2020. / ostv. 2019.	2020. / III reb.plana 2020.
- pokrće kamata i tečajnih razlika	59.478	39.000	50.464	85%	129%
- naknade EU projekt (JLS)	181.515	400.000	389.539	215%	97%
- prihod proteklih godina	1.169	5.155	5.153	441%	100%
- subv. Ministarstva (cisterne)	24.958	30.000	27.764	111%	93%
- ostali prihodi	39.883	30.600	23.784	60%	78%
- prodaja vozila	41.741	34.400	34.400	82%	100%
- najamnina, zakupnina	53.500	58.000	58.000	108%	100%
- pokrće primitka u naravi	52.678	30.200	30.169	57%	100%
- usluga gradnje za druge	7.136.383	6.750.000	7.031.894	99%	104%
- odgođeni prihodi	5.549.406	5.592.000	5.682.656	102%	102%
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>60.306.565</b>	<b>54.831.970</b>	<b>55.442.109</b>	<b>92%</b>	<b>101%</b>

SLIKA: STRUKTURA PRIHODA 2019. GODINE



**SLIKA: ANALIZA PRIHODA PO VRSTI PRIHODA ZA 2020. GODINU****2.3. Rezultat poslovanja**

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine Društvo je ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 55.442.109,12 kn te ukupne rashode u iznosu od 56.691.569,70 kn. Temeljem razlike prihoda i rashoda ostvaren je gubitak tekuće godine u iznosu od 1.249.460,58 kn. Porezni gubitak za prijenos iznosi 1.237.800,46 kn.

**2.4. Naturalni pokazatelji**

NATURALNI POKAZATELJI	OSTVARENO 2019.	III REB.PLANA 2020.	OSTVARENO 2020.	ostvareno 2020. / ostvareno 2019.	ostvareno 2020. / III reb.plana 2020.
<b>VODA m<sup>3</sup></b>	<b>2.843.380</b>	<b>2.428.140</b>	<b>2.434.126</b>	<b>86%</b>	<b>100%</b>
DOMAĆINSTVA	1.872.249	1.781.440	1.786.606	95%	100%
PRIVREDA	971.131	646.700	647.520	67%	100%
<b>VODA S KOPNA m<sup>3</sup></b>	<b>224.035</b>	<b>186.821</b>	<b>186.821</b>	<b>83%</b>	<b>100%</b>
<b>KANALIZACIJA m<sup>3</sup></b>	<b>1.418.395</b>	<b>1.170.520</b>	<b>1.178.636</b>	<b>83%</b>	<b>101%</b>
DOMAĆINSTVA	794.042	792.300	801.723	101%	101%
PRIVREDA	624.353	378.220	376.913	60%	100%
<b>VODA - NOVI KORISNICI</b>	<b>568</b>	<b>570</b>	<b>609</b>	<b>107%</b>	<b>107%</b>
<b>KANALIZACIJA - NOVI KORISNICI</b>	<b>455</b>	<b>1.200</b>	<b>1.573</b>	<b>346%</b>	<b>131%</b>
<b>UKUPNO KORISNIKA</b>					
VODA	26.001	26.571	26.610	102%	100%
KANALIZACIJA	11.638	12.838	13.211	114%	103%

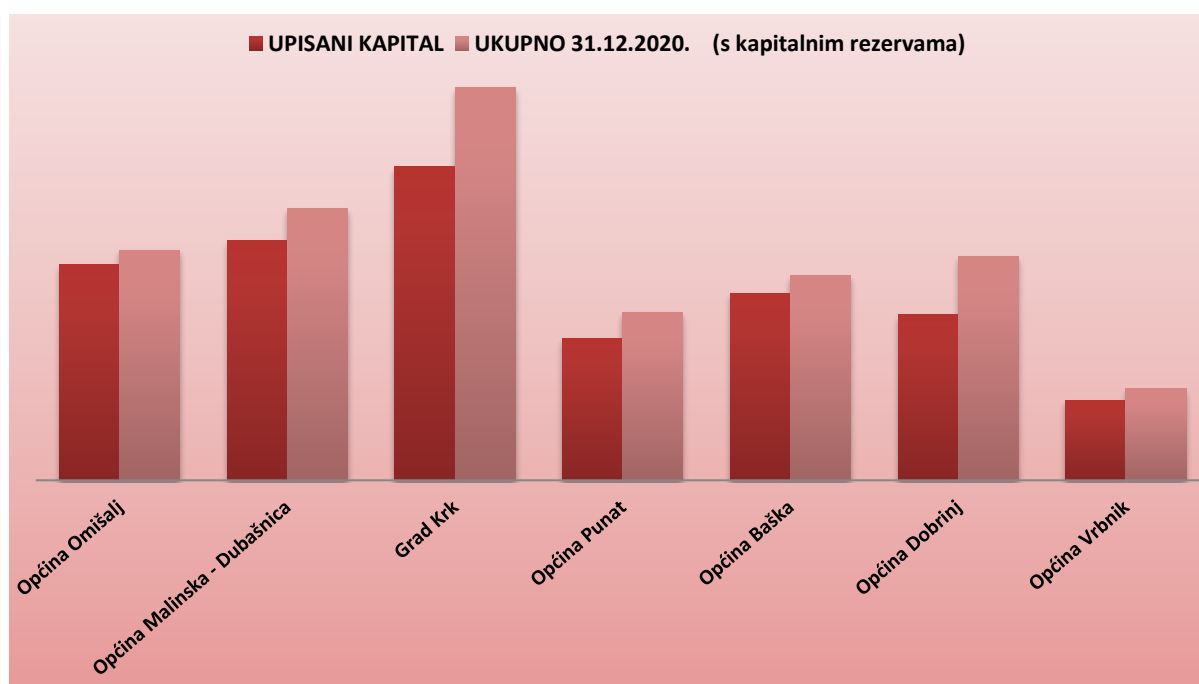
## 2.5. Kapital Društva

## UDIO UKUPNOG KAPITALA JLS NA DAN 31.12.2020. U ODNOSU NA UPISANI KAPITAL

JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE		UPISANI KAPITAL		KAPITALNE REZERVE			UKUPNO 31.12.2020. (s kapitalnim rezervama)		PROMJENA
		udio	iznos	uloženo do sada	uloženo 2020.	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	3.332.129,19	20.002,84	3.352.132,03	55.218.032,03	14,558%	-1,53%
2.	Općina Malinska - Dubašnica	17,81%	57.424.000,00	7.599.566,79	87.962,90	7.687.529,69	65.111.529,69	17,166%	-0,64%
3.	Grad Krk	23,36%	75.311.100,00	18.416.538,59	511.932,41	18.928.471,00	94.239.571,00	24,845%	1,49%
4.	Općina Punat	10,55%	34.031.200,00	6.108.139,94	32.141,39	6.140.281,33	40.171.481,33	10,591%	0,04%
5.	Općina Baška	13,93%	44.912.600,00	4.102.327,04	14.454,61	4.116.781,65	49.029.381,65	12,926%	-1,00%
6.	Općina Dobrinj	12,31%	39.674.600,00	13.879.957,57	28.133,29	13.908.090,86	53.582.690,86	14,126%	1,82%
7.	Općina Vrbnik	5,95%	19.175.800,00	2.629.435,41	150.630,00	2.780.065,41	21.955.865,41	5,788%	-0,16%
ukupno 1 - 7		100%	100%	322.395.200,00	56.068.094,53	845.257,44	59.913.351,97	379.308.551,97	



SLIKA: UDIO UKUPNOG KAPITALA JLS NA DAN 31.12.2020. U ODNOSU NA UPISANI KAPITAL



## 2.6. Izvještaj o ovrhama

TABLICA: OVRHE U RAZDOBLJU OD 01.01.2014. – 31.12.2020.

godina	broj ovrha	ukupno utuženo	riješeno	ostalo za riješiti	broj parnica	postotak
2014	416	568.060,71	496.046,05	72.014,66	64	87%
2015	29	379.110,39	350.256,88	28.853,51	28	92%
2016	11	70.826,46	67.503,14	3.323,32	25	95%
2017	31	236.507,85	81.152,09	155.355,76	9	34%
2018	22	240.223,02	114.144,79	126.078,23	4	47%
2019	21	108.650,92	64.662,75	43.988,17	3	60%
2020	45	512.890,64	89.290,41	423.600,23	4	17%
<b>Ukupno</b>	<b>530</b>	<b>2.116.269,99</b>	<b>1.263.056,11</b>	<b>593.666,63</b>	<b>137</b>	<b>60%</b>

Izvještaj je sačinjen na temelju podataka na dan 31.12.2020. 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 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).

Protiv stranih ovršenika, državljana zemalja članica EU podnosimo europski platni nalog. Tokom 2020. godine je podnesen 1 europski platni nalog (Mađarska).

Do sada se ovrha nije tražila na nekretninama (ili rijetko) jer su vrijednosti ovršnih postupaka male, a izmjenama Ovršnog zakona je dodatno ograničena na vrijednost potraživanja od minimalno 20.000,00 kuna uz uvjete koji se procjenjuju u pojedinom postupku. U nekim slučajevima se traži izricanje mjere osiguranja za naplatu potraživanja sa zabilježbom u zemljišnoj knjizi.

Naplata na pokretninama je također neizvjesna i obavlja se po posebnom postupku u kojemu je potrebno osigurati čuvanje zapljenjenih stvari ili angažirati javnog komisionara, a naplata ovisi o činjenici da li će se prodati nađene pokretnine (ako ih ima). Iz prodaje pokretnine se najprije naplaćuju troškovi, a ovrhovoditelj naplaćuje ostatak.

## **2.7. Inspekcijski nadzor**

U 2020. godini nije obavljen inspekcijski nadzor nad poslovanjem Ponikve voda d.o.o. u predmetu kontrole obavljanja djelatnosti javne odvodnje.

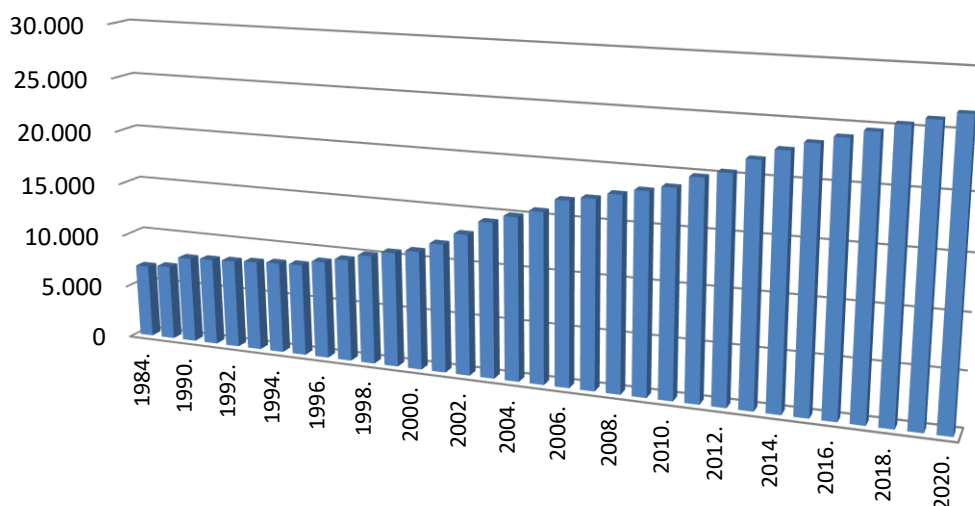
Dana 29. svibnja 2020. državni vodopravni inspektor obavio je inspekcijski nadzor nad poslovanjem isporučitelja vodnih usluga Ponikve voda d.o.o. u predmetu kontrole obavljanja djelatnosti javne vodoopskrbe i usklađenosti poslovanja sa Zakonom o vodama, Državnom planu mjera za slučaj izvanrednih i iznenadnih onečišćenja voda, Zakonom o financiranju vodnog gospodarstva te drugim zakonima i podzakonskim aktima, odnosno kontrole postupanja prema vodopravnim i drugim aktima potrebnim za obavljanje djelatnosti javne vodoopskrbe zahvaćanja sirove vode na bunaru EB-2, EB-3, bunaru Paprati, bunaru Stara Baška i jezeru Ponikve (Vela Fontana) te korištenja za javnu vodoopskrbu na području otoka Krka. O obavljenom inspekcijskom nadzoru sačinjen je zapisnik Klasa: 325-05/20-01/707, Ur.br: 443-02-02-15/4-1 od 29.05.2020. godine.

Tijekom inspekcijskog nadzora nije bilo primjedbi.

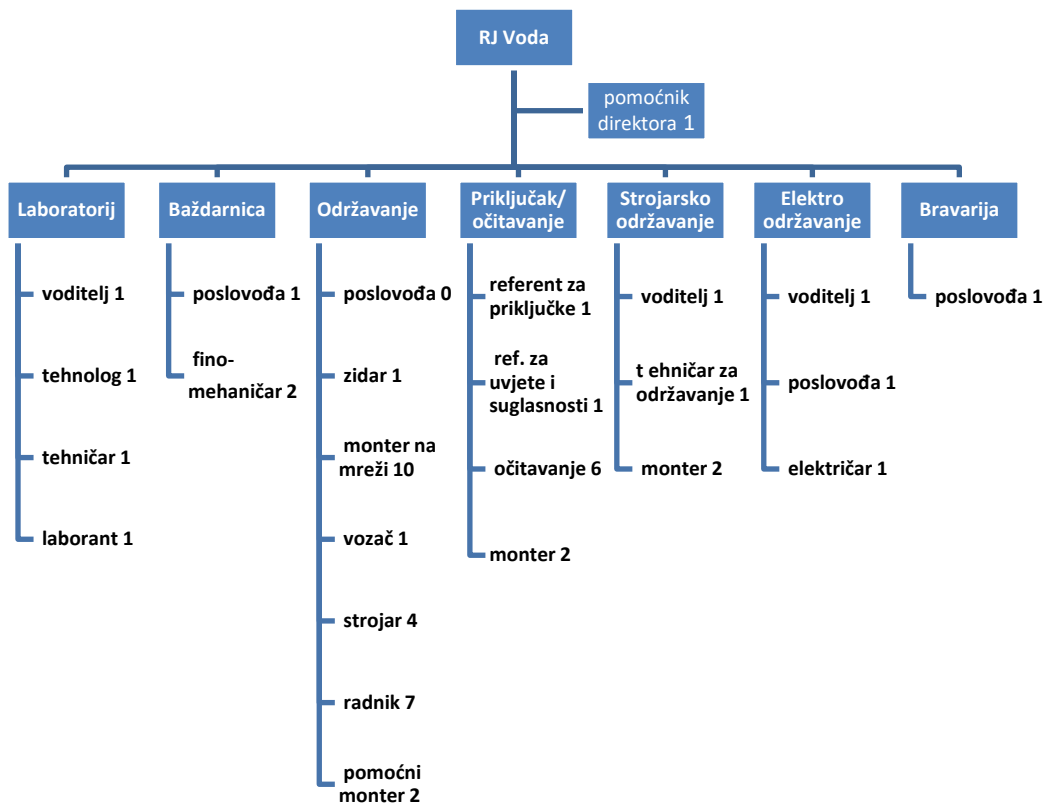
### 3. RADNA JEDINICA VODA

U posljednjih 20-tak godina, intenzivnim radovima na sustavu vodoopskrbe, voda za piće dovedena je do gotovo svakog potrošača. Izgrađenom komunalnom infrastrukturom osigurane su dovoljne količine vode za piće, a gubici vode u sustavu smanjeni su s 40% na < 18%, po čemu je Krk najbolji u Hrvatskoj.

SLIKA: BROJ KORISNIKA VODNE USLUGE JAVNE VODOOPSKRBE KROZ GODINE (26.610 u 2020.)



#### 3.1. Organizacijska struktura



### 3.2. Distribucija vode cisternama

U 2020. godini Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Euroske unije je subvencioniralo prijevoz vode autocisternama onim domaćinstvima koja nemaju mogućnost korištenja javne vodovodne mreže. Prema Zakonu o otocima (Narodne novine 116/18, 73/20) otočaninu (stanovniku naselja) osigurava se opskrba vodom za ljudsku potrošnju autocisternom u količini do najviše 85 m<sup>3</sup> godišnje (u 2019. godini do 45 m<sup>3</sup> godišnje, a najviše 5 m<sup>3</sup> mjesečno) po cijeni koja je jednaka cijeni vode koju plaća ista kategorija korisnika u mjestu iz kojeg se voda isporučuje (cijena vode iz sustava javne vodoopskrbe), a socijalno ugroženim otočanima po socijalnoj cijeni. Ministarstvo sufinancira troškove prijevoza i razliku do pune cijene. U 2020. godini subvencija Ministarstva iznosila je 27.764 kn za prevezenih 631 m<sup>3</sup> vode (u 2019. godini 24.958 kn za prevezenih 586 m<sup>3</sup> vode).

### 3.3. Mjesna mreža i priključci

Kao i u prethodnim godinama nastavlja se s izradom novih i rekonstrukcijom starih vodovodnih mreža, te izradom novih kućnih priključaka. U 2020. godini ukupno je montirano 2.746 metara novih cjevovoda, te je rekonstruirano 2.321 metara cjevovoda + 12.746 m uz EU projekt „SUSTAV PRIKUPLJANJA, ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA OTOKA KRKA“

Ukupni broj korisnika javne vodoopskrbe na dan 31.12.2020. iznosio je 26.610 (1.191 privreda i 25.419 domaćinstva). Od toga je 609 novo priključenih.

### 3.4. Značajne investicije

2020. godine izvršene su rekonstrukcije dijelova slijedećih transportnih cjevovoda:

- gravitacijski cjevovod VS Muraj – Dunat, dužine 388 m, DN 300;
- gravitacijski cjevovod u mjestu Punat (ulica K.Zvonimira i I.G.Kovačića), dužine 206 m, DN 200;
- gravitacijski cjevovod Njivice – Omišalj (kamp Njivice), dužine 88 m, DN 90
- gravitacijski cjevovod raskršće za Adria Polymers – UPOV Omišalj, dužine 48 m, DN 200

Radovi na izradi projektne dokumentacije “Vodoopskrbni sustav Krka-podsustav Ponikve II faza, izrada glavnog projekta s provođenjem istraživačkih radova za faze 2,3 i 4” započeti u studenom 2016. godine, nastavljeni su u 2020. godini. Podsustav Ponikve II faza podrazumijeva nadvišenje postojeće brane čime će se volumen akumulacije povećati na 7.000.000 m<sup>3</sup>. Na taj će se način osigurati znatno veće količine vode i bitnije će se utjecati na kvalitetu vode. Uslugu izrade projekta s istraživačkim radovima ukupne vrijednosti od 5.029.150 kn vrši Hidroinženjering d.o.o. iz Zagreba. Do kraja 2020. godine situirano je 4.681.750 kn. Hrvatske vode su sudjelovale u sufinanciranju s 80%, a ostatak je osigurala Ponikve voda iz vlastitih sredstava.

U 2020. godini završeni su radovi na izgradnji vodovoda u naselju Risika, Glavica. Radove je izvodio Dinocop d.o.o. iz Omišlja, a nadzor AEC projekt d.o.o. iz Njivica. Ukupna vrijednost građevinskih radova iznosi 403.913 kn, a stručnog nadzora 14.900 kn. Hrvatske vode sufinancirale su građevinske radove s 322.957 kn, a ostatak od 80.739 kn sufinanciran je iz prikupljenih sredstava naknade za razvoj.

Izvedeni su radovi na izgradnji vodovoda u naselju Sužan. Radove je izvodio Ibrateh d.o.o. iz Garice, a nadzor AEC projekt d.o.o. iz Njivica. Ukupna vrijednost građevinskih radova iznosi 220.247 kn, a stručnog nadzora 8.100 kn.

Hrvatske vode sufinancirale su građevinske radove s 176.198 kn, a ostatak od 44.049 kn sufinanciran je iz prikupljenih sredstava naknade za razvoj.

Započeli su radovi na izgradnji vodovoda i fekalne kanalizacije u sklopu rekonstrukcije sabirne ulice 6 - SU6 u Puntu. Radove izvodi Dinocop d.o.o. iz Omišlja. Ukupna vrijednost građevinskih radova iznosi 227.409 kn, a financira se iz proračuna Općine Punat.

Na području Općine Malinska-Dubašnica bilo je nekoliko manjih investicija financiranih iz prikupljenih sredstava naknade za razvoj među kojima se ističe izgradnja vodovoda za industrijsku zonu u naselju Barušići u vrijednosti od 124.600 kn. Radove je izvodilo društvo Trumm d.o.o. iz Malinske.

## Program rekonstrukcije magistralnih cjevovoda:

naziv investicije		građ.radovi/ stručninadzor/ materijal/ostalo	broj ugovora	vrijednost investicije	situirano 2016.-2019.		situirano 2020.	ukupno situirano 2016.-2020.	
1	rekonstrukcija vodovoda CS Ponikve - VS Lizer 1	Imgrad d.o.o.	363-01/17- 06/133	406.693,70	406.693,70	1.618.149,42	0,00	406.693,70	1.618.149,42
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/17- 24/223	30.000,00	30.000,00			30.000,00	
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	1.173.409,00	1.173.409,00			1.173.409,00	
		dodatni troškovi		8.046,72	8.046,72			8.046,72	
2	rekonstrukcija vodovoda CS Ponikve - VS Lizer 2	Dinocop d.o.o.	363-01/16- 06/133	842.066,76	842.066,76	1.675.821,82	0,00	842.066,76	1.675.821,82
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/16- 24/178	40.320,00	40.320,00			40.320,00	
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	732.485,00	732.485,00			732.485,00	
		dodatni troškovi		60.950,06	60.950,06			60.950,06	
3	rekonstrukcija vodovoda CS Ponikve -PKV Lubenovo	Dinocop d.o.o.	363-01/16- 06/157	475.302,25	475.302,25	1.653.139,08	0,00	475.302,25	1.653.139,08
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/16- 24/203	38.400,00	38.400,00			38.400,00	
		arheološki nadzor	363-01/17- 06/01	27.000,00	27.000,00			27.000,00	
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	1.028.345,00	1.028.345,00			1.028.345,00	
		dodatni troškovi		84.091,83	84.091,83			84.091,83	
4	rekonstrukcija vodovoda VS Baška - naselje Baška	GP Krk d.d.	363-01/16- 06/109	1.737.550,01	1.737.550,01	2.811.146,89	0,00	1.737.550,01	2.811.146,89
		Dario d.o.o.	363-01/17- 06/134	335.317,40	335.317,40			335.317,40	
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/16- 06/150	65.000,00	65.000,00			65.000,00	
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	668.505,00	668.505,00			668.505,00	
		dodatni troškovi		4.774,48	4.774,48			4.774,48	



naziv investicije		građ.radovi/ stručninadzor/ materijal/ostalo	broj ugovora	vrijednost investicije	situirano 2016.-2019.	situirano 2020.		ukupno situirano 2016.-2020.		
5	rekonstrukcija vodovoda PKV Draga Baška - VS Baška	Građevinar d.o.o.	363-01/16- 06/105	2.547.033,46	2.547.033,46	4.690.254,41	0,00	2.547.033,46	4.690.254,41	
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/16- 06/150	110.000,00	110.000,00			110.000,00		
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	1.964.366,00	1.964.366,00			1.964.366,00		
		dodatni troškovi		68.854,95	68.854,95			68.854,95		
6	izgradnja vodovoda Polje - Županje	Trumm d.o.o.	363-01/16- 06/112	490.621,05	490.621,05	633.569,60	0,00	490.621,05	633.569,60	
		Inženjering za naftu i plin d.o.o.	363-01/16- 24/198	16.000,00	16.000,00			16.000,00		
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	120.103,00	120.103,00			120.103,00		
		dodatni troškovi		6.845,55	6.845,55			6.845,55		
7	izgradnja vodovoda D102 - Kijac	GO Stanišće	363-01/17- 24/123	99.950,00	99.950,00	316.428,38	0,00	99.950,00	316.428,38	
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/17- 24/91	9.000,00	9.000,00			9.000,00		
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	180.298,00	180.298,00			180.298,00		
		dodatni troškovi		27.180,38	27.180,38			27.180,38		
8	rekonstrukcija vodovoda od raskršća za DINU do UPOV Omišalj	Imgrad d.o.o.	363-01/19- 06/106	324.813,50	252.290,40	662.220,11	75.475,10	72.523,10	737.695,21	
		AEC projekt d.o.o.	363-01/19- 24/317	12.300,00	9.348,00			2.952,00		12.300,00
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	300.471,00	300.471,00			300.471,00		
		dodatni troškovi		100.110,71	100.110,71			100.110,71		
9	rekonstrukcija vodovoda CS/VS Paprata - VS Vrbnik (visoka zona Vrbnik, Garica i Risika)	GPP Mikić	363-01/16- 06/128	2.599.336,72	2.599.336,72	3.912.577,20	0,00	2.599.336,72	3.912.577,20	
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/16- 24/168	92.070,00	92.070,00			92.070,00		
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	1.148.054,00	1.148.054,00			1.148.054,00		
		dodatni troškovi		73.116,48	73.116,48			73.116,48		

naziv investicije		građ.radovi/ stručinadzor/ materijal/ostalo	broj ugovora	vrijednost investicije	situirano 2016.-2019.	situirano 2020.	ukupno situirano 2016.-2020.		
10	rekonstrukcija vodovoda Dunat - VS Punat	GP Krk d.d.	363-01/17- 06/160	1.532.644,03	1.125.559,87	2.293.217,31	407.084,16	1.532.644,03	2.724.301,47
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/18- 24/224	62.000,00	38.000,00		24.000,00	62.000,00	
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	821.594,00	821.594,00			821.594,00	
		dodatni troškovi		308.063,44	308.063,44			308.063,44	
11	rekonstrukcija vodovoda PK Muraj - VS Dunat	MB Gromača	363-01/17- 06/131	254.961,30	254.961,30	861.375,78		254.961,30	1.228.542,70
		Dario d.o.o.	363-01/20- 06/47	352.166,92	0,00		352.166,92	352.166,92	
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/17- 24/68	19.500,00	19.500,00			19.500,00	
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/20- 24/155	15.000,00	0,00		15.000,00	15.000,00	
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	555.524,00	555.524,00			555.524,00	
		dodatni troškovi		31.390,48	31.390,48			31.390,48	
12	rekonstrukcija vodovoda CS Ponikve - PK Muraj	Imgrad d.o.o.	363-01/17- 06/23	227.424,60	227.424,60	915.421,94		227.424,60	915.421,94
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/17- 24/71	22.000,00	22.000,00			22.000,00	
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	611.392,00	611.392,00			611.392,00	
		dodatni troškovi		54.605,34	54.605,34			54.605,34	
13	rekonstrukcija vodovoda PK Lizer - Krk	GP Krk d.d.	363-01/16- 06/134	780.577,18	780.577,18	1.646.410,96		780.577,18	1.646.410,96
		Ured ovl.inž.građ. - Marinko Capić	363-01/16- 24/202	40.000,00	40.000,00			40.000,00	
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	704.032,00	704.032,00			704.032,00	
		dodatni troškovi		121.801,78	121.801,78			121.801,78	
14	rekonstrukcija vodovoda VS Haludovo - Malinska	Građevinar d.o.o.	363-01/16- 06/108	884.371,08	884.371,08	1.526.480,07		884.371,08	1.526.480,07
		AEC projekt d.o.o.	363-01/17- 24/221	29.702,80	29.702,80			29.702,80	
		CNM & Co. d.o.o.	363-01/16- 06/52	432.360,00	432.360,00			432.360,00	
		dodatni troškovi		180.046,19	180.046,19			180.046,19	

naziv investicije	građ.radovi/ stručninadzor/ materijal/ostalo	broj ugovora	vrijednost investicije	situirano 2016.-2019.		situirano 2020.		ukupno situirano 2016.-2020.	
<b>ukupno</b>	<b>građevinski radovi</b>		<b>13.890.829,96</b>	<b>13.059.055,78</b>	<b>25.216.212,97</b>	<b>831.774,18</b>	<b>873.726,18</b>	<b>13.890.829,96</b>	<b>26.089.939,15</b>
	<b>stručni nadzor</b>		<b>628.292,80</b>	<b>586.340,80</b>		<b>41.952,00</b>		<b>628.292,80</b>	
	<b>materijal</b>		<b>10.440.938,00</b>	<b>10.440.938,00</b>		<b>0,00</b>		<b>10.440.938,00</b>	
	<b>dodatni troškovi</b>		<b>1.129.878,39</b>	<b>1.129.878,39</b>		<b>0,00</b>		<b>1.129.878,39</b>	
<b>sveukupno</b>			<b>26.089.939,1</b>	<b>25.216.212,97</b>		<b>873.726,18</b>		<b>26.089.939,15</b>	

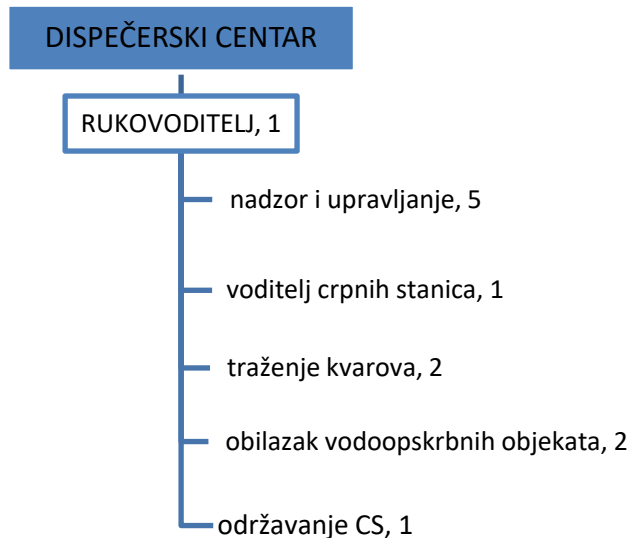
Izvori sufinanciranja rekonstrukcije magistralnih cjevovoda do 31.12.2020. godine:

- kredit HBOR-a                    16.870.647 kn
- Hrvatske vode                    1.217.042 kn
- vlastita sredstva                8.002.250 kn

#### 4. 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

##### 4.1. Organizacijska struktura:



##### 4.2. Vodoopskrbni objekti u funkciji:

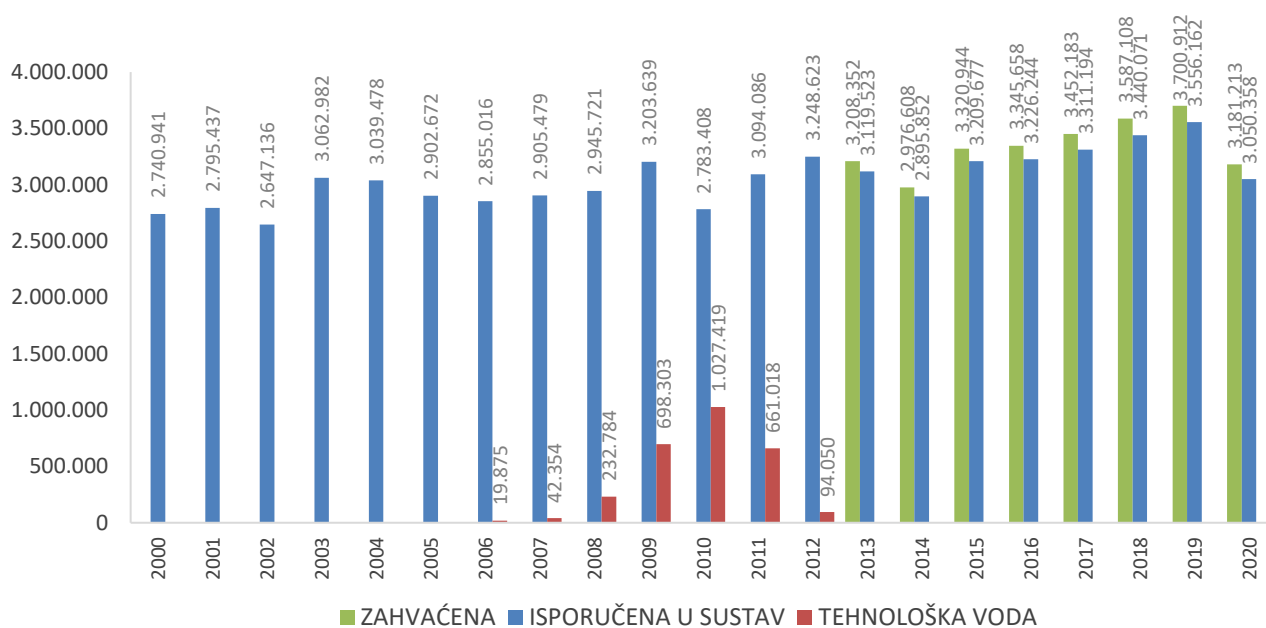
IZVORIŠTE JEZERO		Kapacitet max. l/s
	akumulacija Jezero ( koristi se za tehnološku vodu, trenutno nije u radu)	64,0
IZVORIŠTE PONIKVE		
	CS Ponikve (Vela Fontana)	200 l/s <sup>(1)</sup> , 180 <sup>(2)</sup>
1 – projektirani kapacitet filetarskog postrojenja, 2 – stvarni kapacitet		
IZVORIŠTA U BAŠĆANSKOJ 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	541 728 m
- vodospreme i prekidne komore u funkciji javne vodoop.		33
- ukupni kapacitet		29 726 m <sup>3</sup>
- crpne/precrpne/hidro stanice u funkciji javne vodoopskrbe		19
- reducir stanice u funkciji javne vodoopskrbe		75
- ukupan broj hidranata		2 369

### 4.3. Proizvodnja, distribucija i gubici na vodoopskrbnom sustavu u 2020. god. (m<sup>3</sup>)

U 2020. godini u odnosu na 2019. zabilježeno je smanjenje količine vode koja se gubi na vodoopskrbnom sustavu otoka Krka. Stvarni gubici za 2020. godinu iznose 17,8 %, odnosno ako se izračun radi po IWA metodologiji stvarni gubitak iznosi 15,8 %. **ILI** pokazatelj prikazuje omjer stvarnih i tehnički neizbježnih gubitaka, odnosno koliko su puta godišnji stvarni gubici veći od neizbježnih godišnjih gubitaka vode. Za proteklu godinu ILI pokazatelj za Ponikve voda iznosi 1,11 – grupa A (idealno je 1).

- hidrološke prilike protekle godine bile su iznad prosjeka, tako da je ukupno palo 1. 504 l/m<sup>2</sup> oborina, što je 258 l/m<sup>2</sup> više od godišnjeg prosjeka, ali je raspored oborina kroz godinu bio nepovoljan za vodoopskrbu zbog sušne zime i proljeća. Većina oborina pala je na jesen, posebno u mjesecu listopadu, kada je zabilježena rekordna količina oborina u jednom mjesecu 536,2 l/m<sup>2</sup>, od kad postoje mjerenja (1964 g.);
- zbog pandemije koronavirusa, ukupno zahvaćena količina vode je 14,1% manja od prošlogodišnje, a fakturirana količina vode je 14,4% manja (< 33,3% privreda, < 4,6% domaćinstva). Iz ViK Rijeka preuzeto je 16,6% manje vode. Usporedo s manjom količinom zahvaćene vode smanjena je i potrošnja el. energije (10%);
- prošle godine zabilježeno je 306 kvara na cjevovodima, od čega najviše na alkaten cijevima (89), a najmanje na SLJ cijevima (5). Kategorija „Ostalo“ kod kvarova odnosi se uglavnom na kvarove kod hidranta. 22% kvarova pronađeno je na privatnim instalacijama korisnika, dok je na transportnim cjevovodima zabilježeno 2% kvarova.
- po mjestima i dalje najviše pronađenih kvarova imamo u mjestu Krk (49), a na transportnim cjevovodima najviše kvarova pronađeno je na cjevovodu Muraj-Punat-V.Hruste (3). Veći broj pronađenih kvarova protekle godine bilo je i na mjesnoj mreži Omišlja (32), nakon kojeg slijedi Punat (22);
- ako uspoređujemo gubitke vode ovisno da li se radi o mjesnim mrežama ili transportnim cjevovodima, možemo zaključiti da imamo trend smanjenja odnosno stagnacije gubitaka;
- uspoređujući količinu gubitaka po mjestima u %, više od 30% gubitaka imamo u Jurandvoru, Batomlju, Garici i Dragi Bašćanskoj, a gledajući količinu izgubljene vode najviše je u Krku 109.126 m<sup>3</sup>, nakon čega slijede Malinska i Punat.

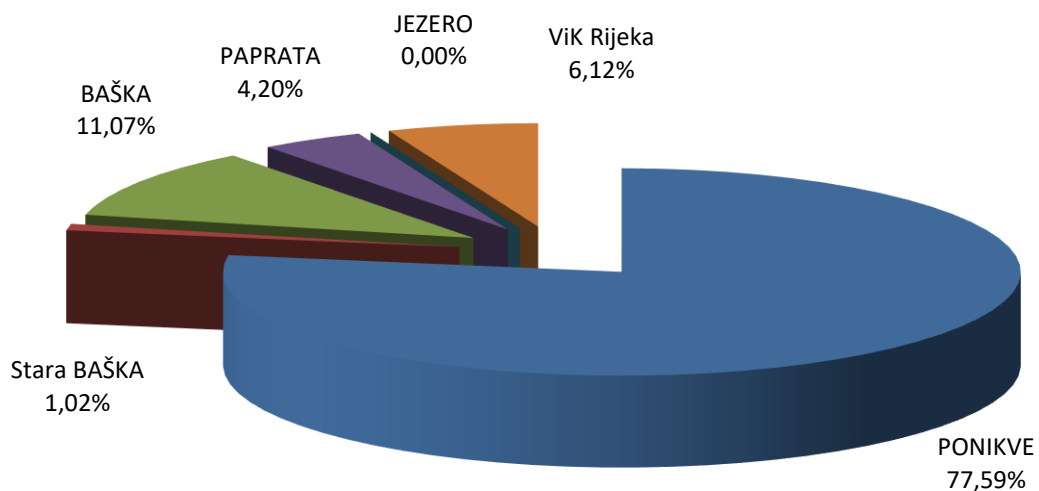
**SLIKA: ZAHVAĆENA/ISPORUČENA KOLIČINA VODE (2000. – 2020.)**



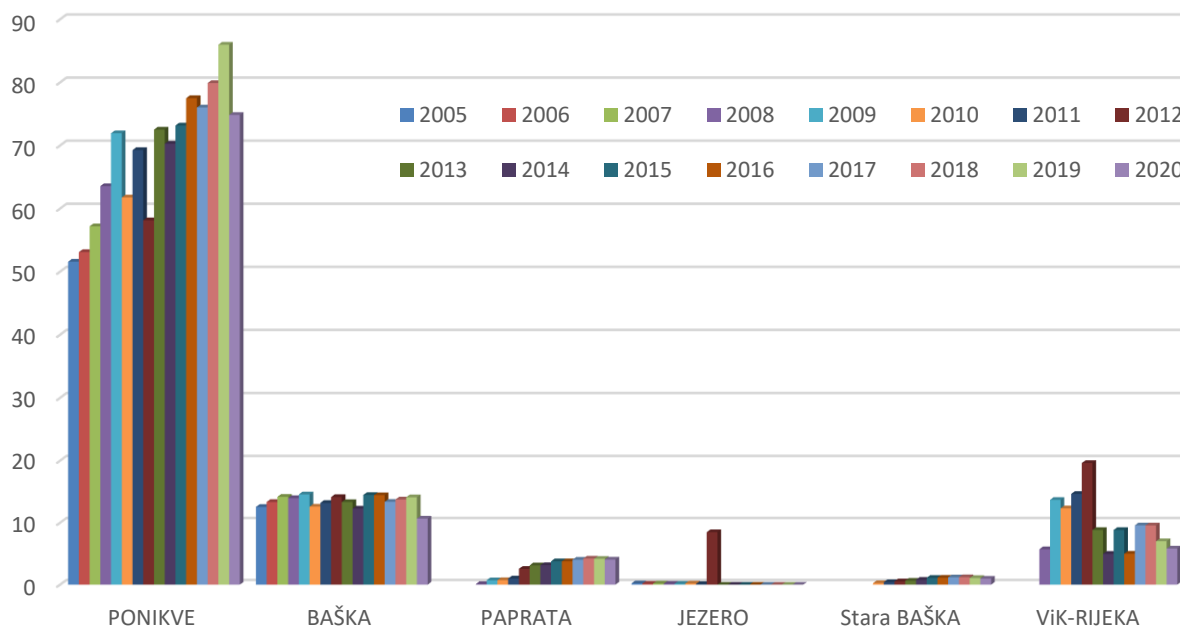
TABLICA: ISPORUČENA (PROČIŠĆENA) KOLIČINA VODE ZA PIĆE – PO IZVORIŠTIMA

2020	PONIKVE	ST.BAŠKA	BAŠKA	PAPRATA	JEZERO	ViK Rijeka	UKUPNO
01.	117.023	673	10.561	6.454	0	0	134.712
02.	116.985	144	11.183	5.503	0	0	133.815
03.	136.082	1.387	12.511	6.360	0	0	156.340
04.	160.631	1.259	14.432	8.646	0	0	184.967
05.	203.688	1.464	19.622	10.204	0	0	234.979
06.	293.260	4.209	38.147	13.939	0	0	349.554
07.	431.289	8.342	70.984	21.903	0	43.755	576.273
08.	317.001	8.020	76.640	20.878	0	130.022	552.560
09.	218.454	3.566	38.160	12.865	0	13.044	286.089
10.	145.341	697	20.106	8.317	0	0	174.461
11.	117.439	647	14.496	7.273	0	0	139.855
12.	109.498	580	10.949	5.726	0	0	126.753
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.366.691</b>	<b>30.986</b>	<b>337.792</b>	<b>128.067</b>	<b>0</b>	<b>186.821</b>	<b>3.050.358</b>
l/s/dan	74,84	0,97	10,66	4,05	0	5,83	96,35
Udio %	77,59	1,02	11,07	4,20	0	6,12	100

SLIKA: UDIO POJEDINOG IZVORIŠTA U UKUPNOJ DISTRIBUCIJI VODE ZA PIĆE

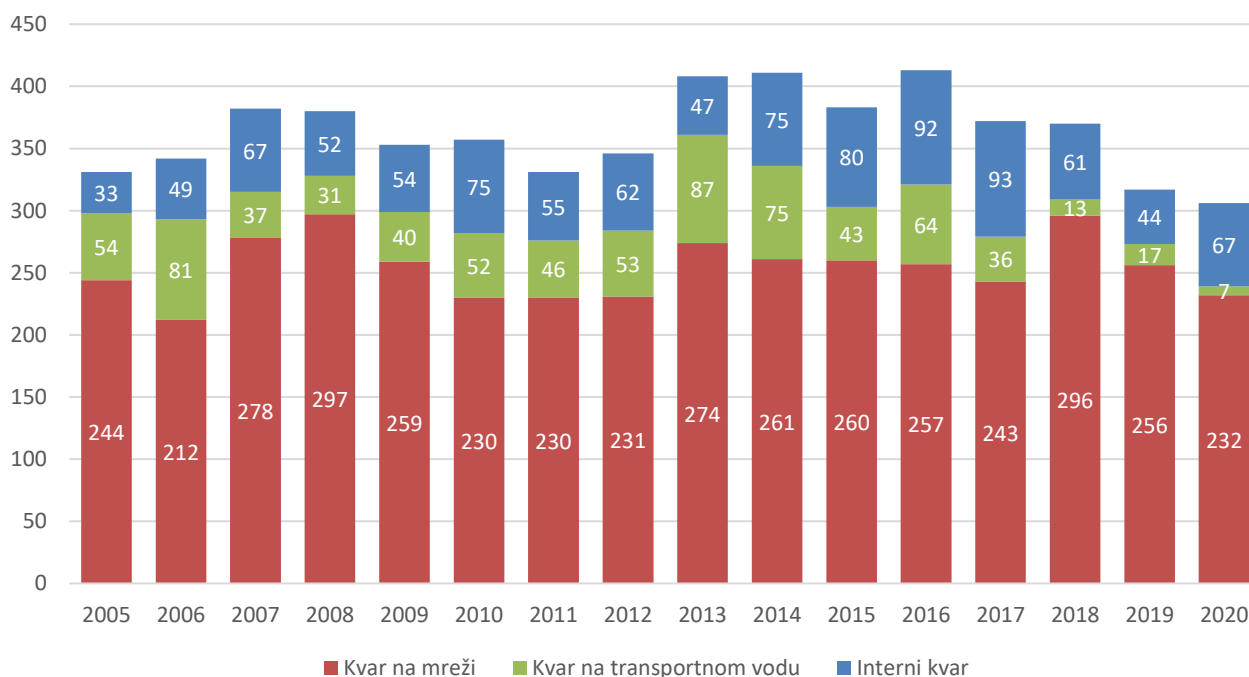


SLIKA: ISPORUČENA (PROČIŠĆENA) KOLIČINA VODE ZA PIĆE – PROSJEČNO l/s/dan



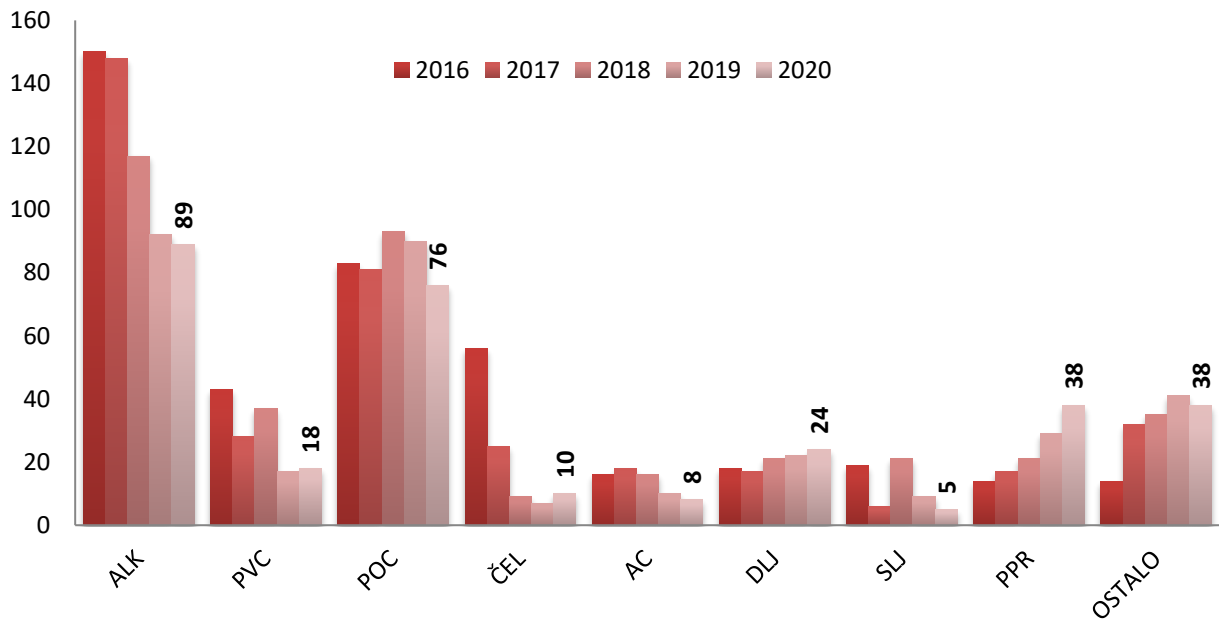
#### 4.4. Kvarovi na vodoopskrbnom sustavu

SLIKA: BROJ PRONAĐENIH KVAROVA U PERIODU 2005 – 2020 . godina

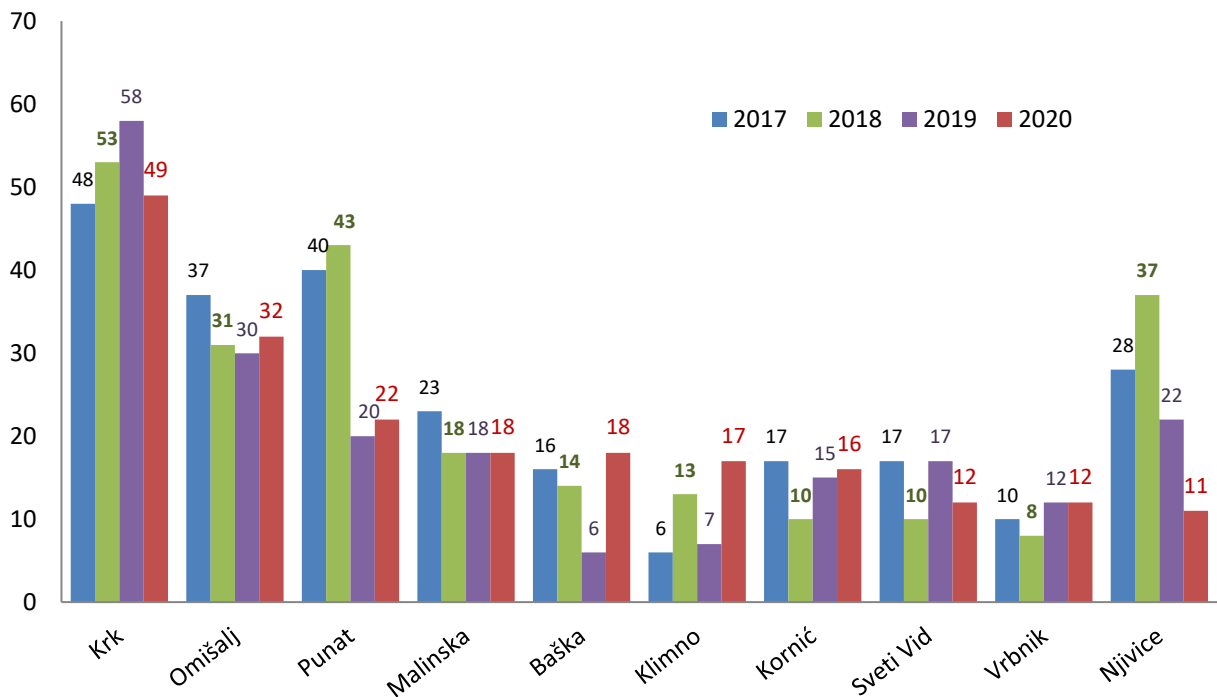


\*interni kvar – kvar pronađen na privatnoj mreži korisnika

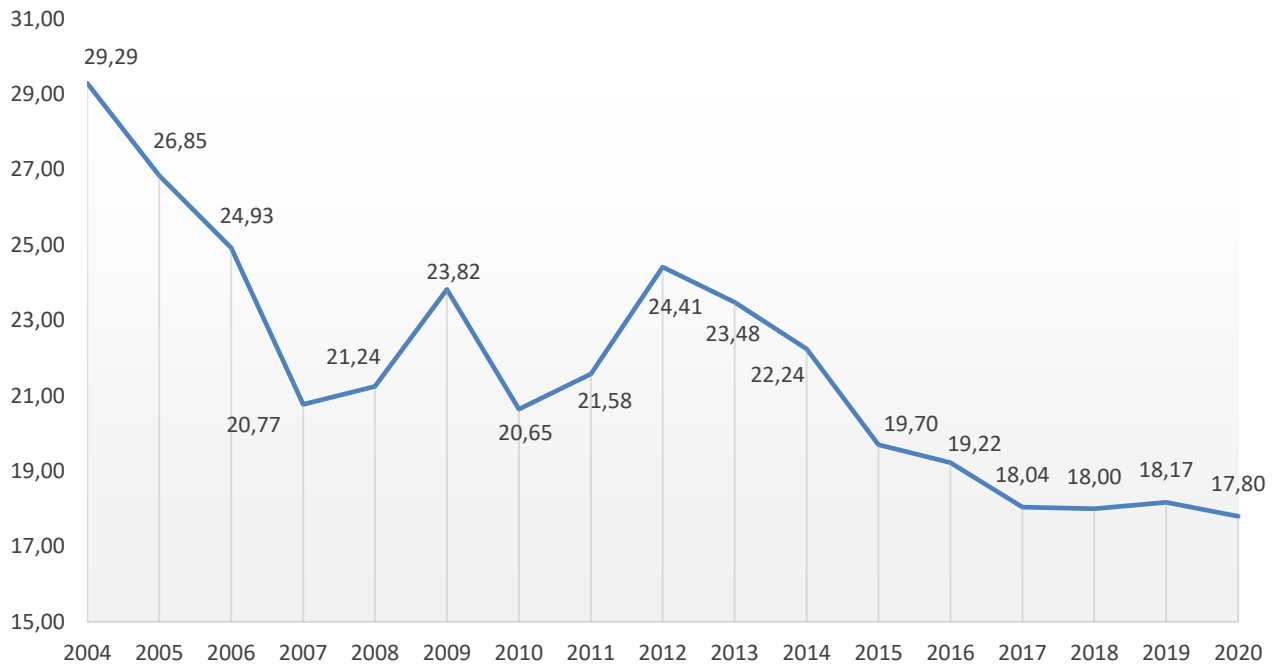
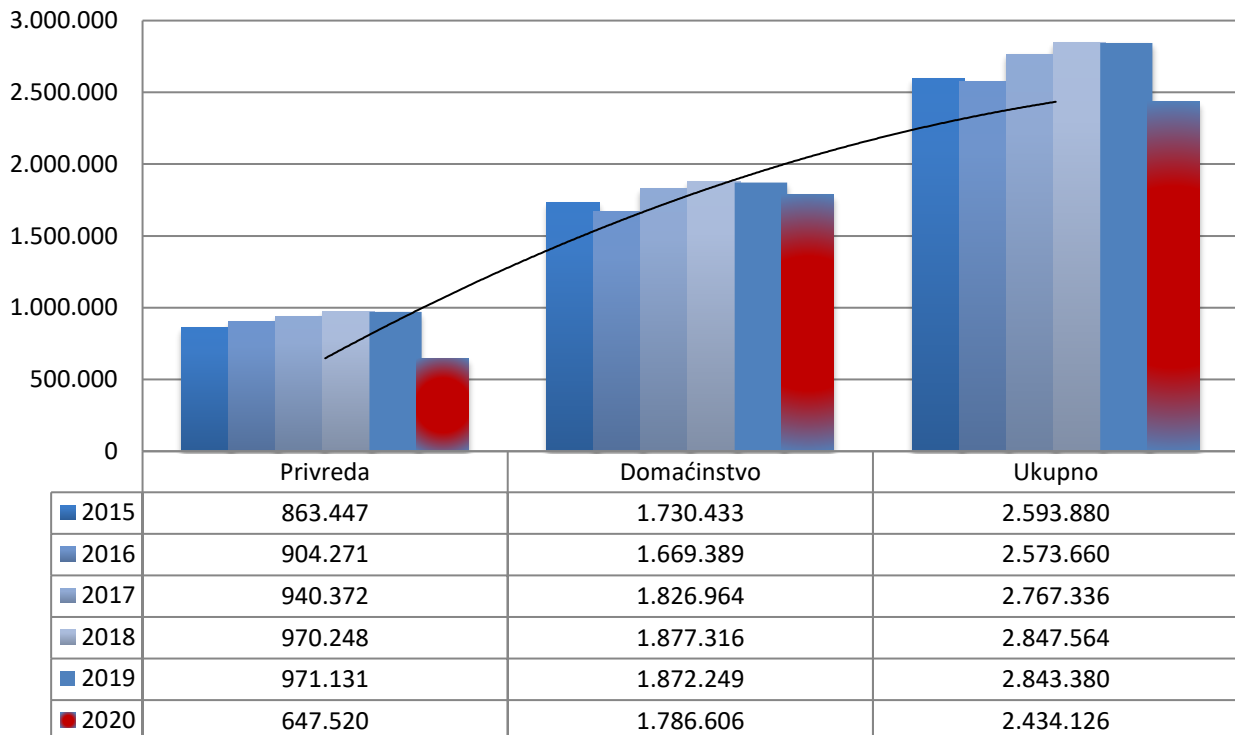
SLIKA: BROJ PRONAĐENIH KVAROVA OVISNO O VRSTI MATERIJALA



SLIKA: VODOOPSKRIBNE MREŽE SA 10 I VIŠE PRONAĐENIH KVAROVA

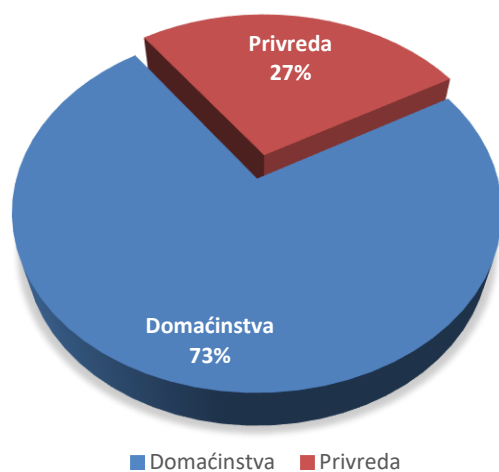




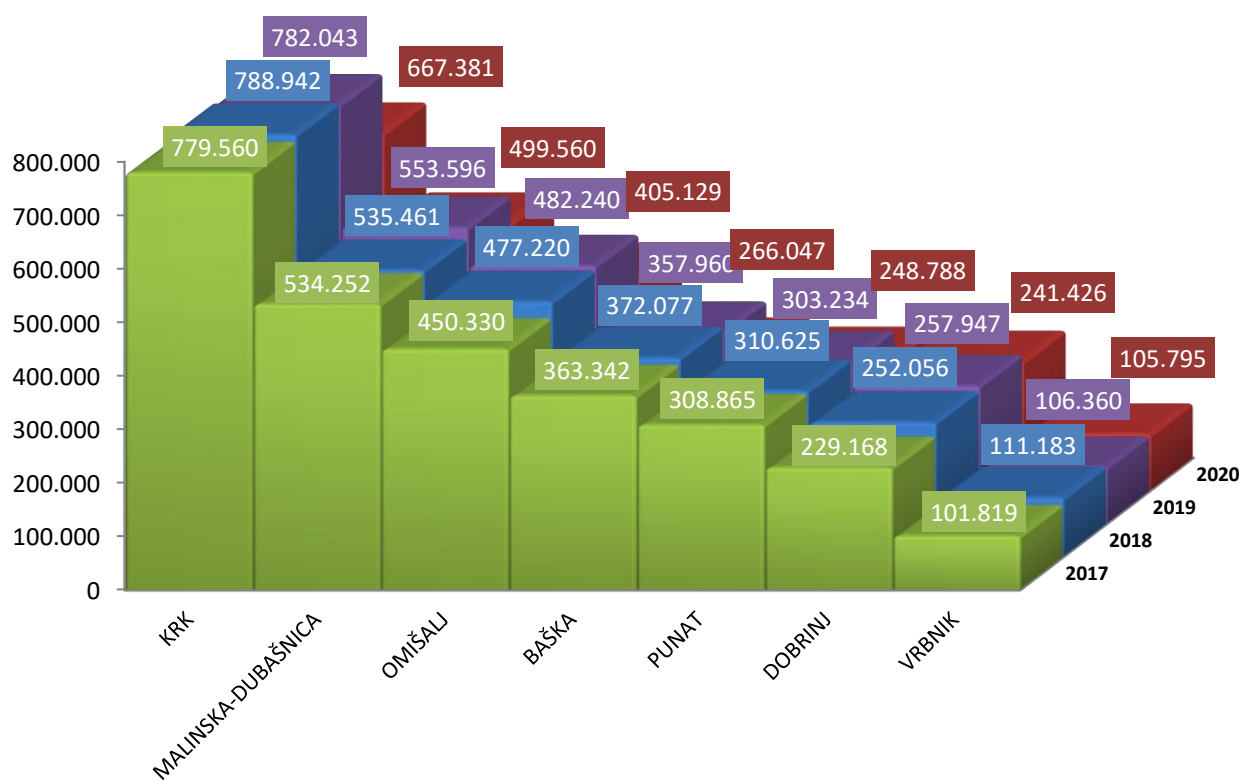
**SLIKA: GUBICI NA VODOOPSKRBNOM SUSTAVU (%)****4.5. Prodaja vode na području otoka Krka****SLIKA: KOLIČINE FAKTURIRANE VODE PO GODINAMA 2014 – 2020**

<b>INDEKS 2020</b>	<b>66,68 %</b>	<b>95,43 %</b>	<b>85,6%</b>
<b>/2019:</b>	<b>-33,3 %</b>	<b>- 4,6%</b>	<b>- 14,4%</b>

SLIKA: UDIO U UKUPNOJ POTROŠNJI VODE 2020. GODINE

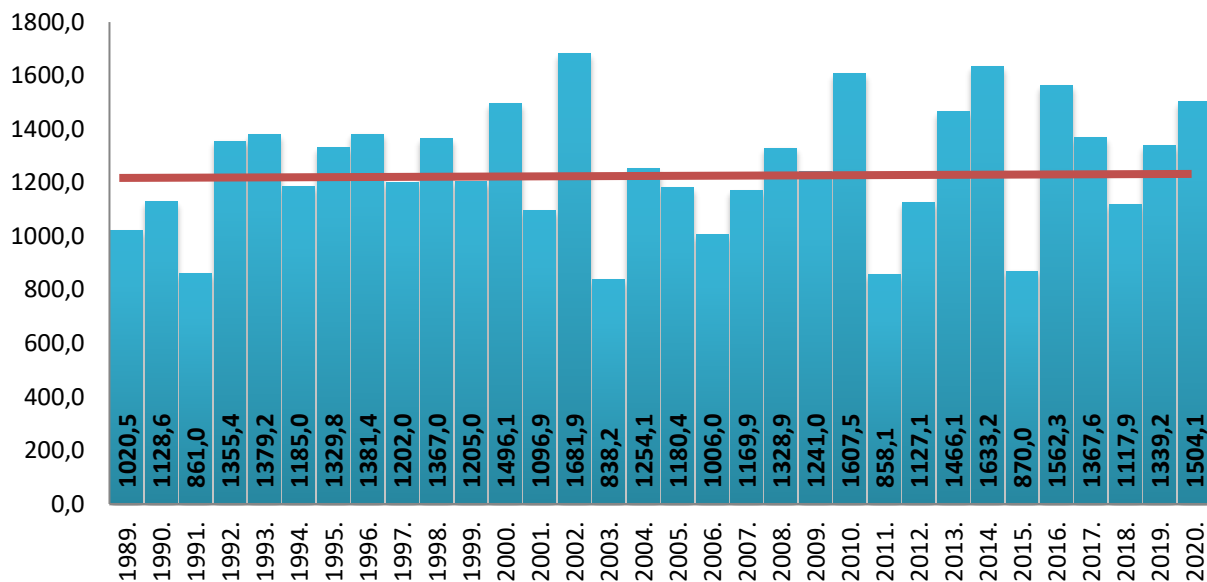


SLIKA: PRODANA KOLIČINA VODE ZA PIĆE PO JLS



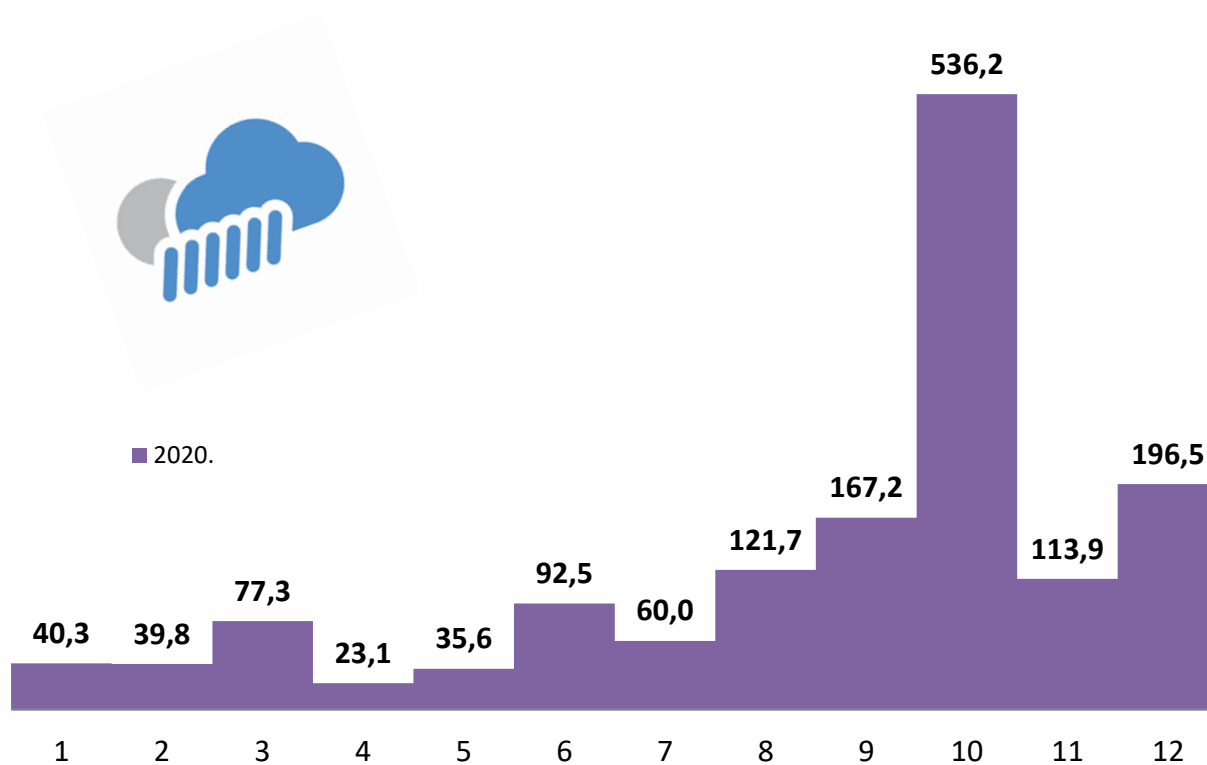
#### 4.6. Hidrometeorološki podaci

SLIKA: GODIŠNJE KOLIČINE OBORINA MJERENO NA IZVORIŠTU PONIKVE l/m<sup>2</sup>



► Prosječna količina oborina 1989 – 2020 iznosi 1246,5 l/m<sup>2</sup>

SLIKA: KOLIČINA OBORINA (l/m<sup>2</sup>) MJERENO NA IZVORIŠTU PONIKVE 2020.g. (1.504,1 l/m<sup>2</sup>)



2020. godina

## 5. KVALITETA VODE

Ispitivanje zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju regulirano je Zakonom o vodi za ljudsku potrošnju (NN 56/13, NN 64/15, NN104/17, NN 115/18, NN 16/20) i Pravilnikom o parametrima sukladnosti, metodama analize, monitoringu i planovima sigurnosti vode za ljudsku potrošnju te načinu vođenja registra pravnih osoba koje obavljaju djelatnost javne vodoopskrbe (NN125/17, NN 39/20).

Laboratorij «Ponikve voda» d.o.o. obavlja sljedeća ispitivanja:

- mikrobiološki pokazatelji:** Escherichia coli, ukupni koliformi, Enterokoki, Pseudomonas aeruginosa, broj kolonija 22 °C, broj kolonija 36 °C, Clostridium perfringens
- fizikalno-kemijski i kemijski pokazatelji:** boja, mutnoća, miris, temperatura vode, koncentracija vodikovih iona, utrošak KMnO<sub>4</sub>, amonij, nitrat, mangan, željezo, vodljivost, klorid, m-alkalitet, p-alkalitet, ukupna tvrdoća, kalcijeva tvrdoća i slobodni klor.

Tijekom **2020.** godine laboratorij Ponikve voda d.o.o. u okviru sustava samokontrole zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju (HACCP), a prema godišnjem planu uzorkovanja analizirano je **191** uzoraka vode izvorišta, **734** uzoraka vode u vodosprema i **911** uzoraka vode za ljudsku potrošnju vodoopskrbne mreže.

Ukupno je analizirano **1836** uzoraka vode za ljudsku potrošnju u koje su uključeni i uzorci svih faza procesa pročišćavanja vode za ljudsku potrošnju na uređajima za pročišćavanje vode za ljudsku potrošnju.

Na uređaju za pročišćavanje vode Ponikva analizirani su i uzorci u vodospremi crpne stanice Ponikva, a na desalinizatoru Stara Baška analizirani su uzorci permeata RO 5 i RO 25, te remineralizirana voda.

**TABLICA: Rezultati ispitivanja laboratorija „Ponikve voda“ d.o.o. - vodoopskrbna mreža**

Vodoopskrbni sustav	Analizirano uzoraka	NESUKLADNO UZORAKA					
		Ukupno		Fizikalno-kemijski		Mikrobiološki	
		broj	%	broj	%	broj	%
Ponikve	<b>687</b>	0	0	0	0	0	0
Stara Baška	<b>54</b>	0	0	0	0	0	0
Baška	<b>88</b>	0	0	0	0	0	0
Paprata	<b>82</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>911</b>	0	0	0	0	0	0

Ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju iz javne vodoopskrbne mreže u okviru redovnog i revizijskog monitoringa provedena su na temelju Plana ispitivanja vode za ljudsku potrošnju za 2020. godinu prihvaćenog u skladu s osiguranim financijskim sredstvima u proračunu Primorsko-goranske županije.

Ispitivanja provodi Nastavni zavod za javno zdravstvo Primorsko – goranske županije, Zdravstveno – ekološki odjel, Odsjek za kontrolu voda za piće i voda u prirodi.

**TABLICA: Rezultati ispitivanja NZJZ Primorsko – goranske županije - vodoopskrbna mreža**

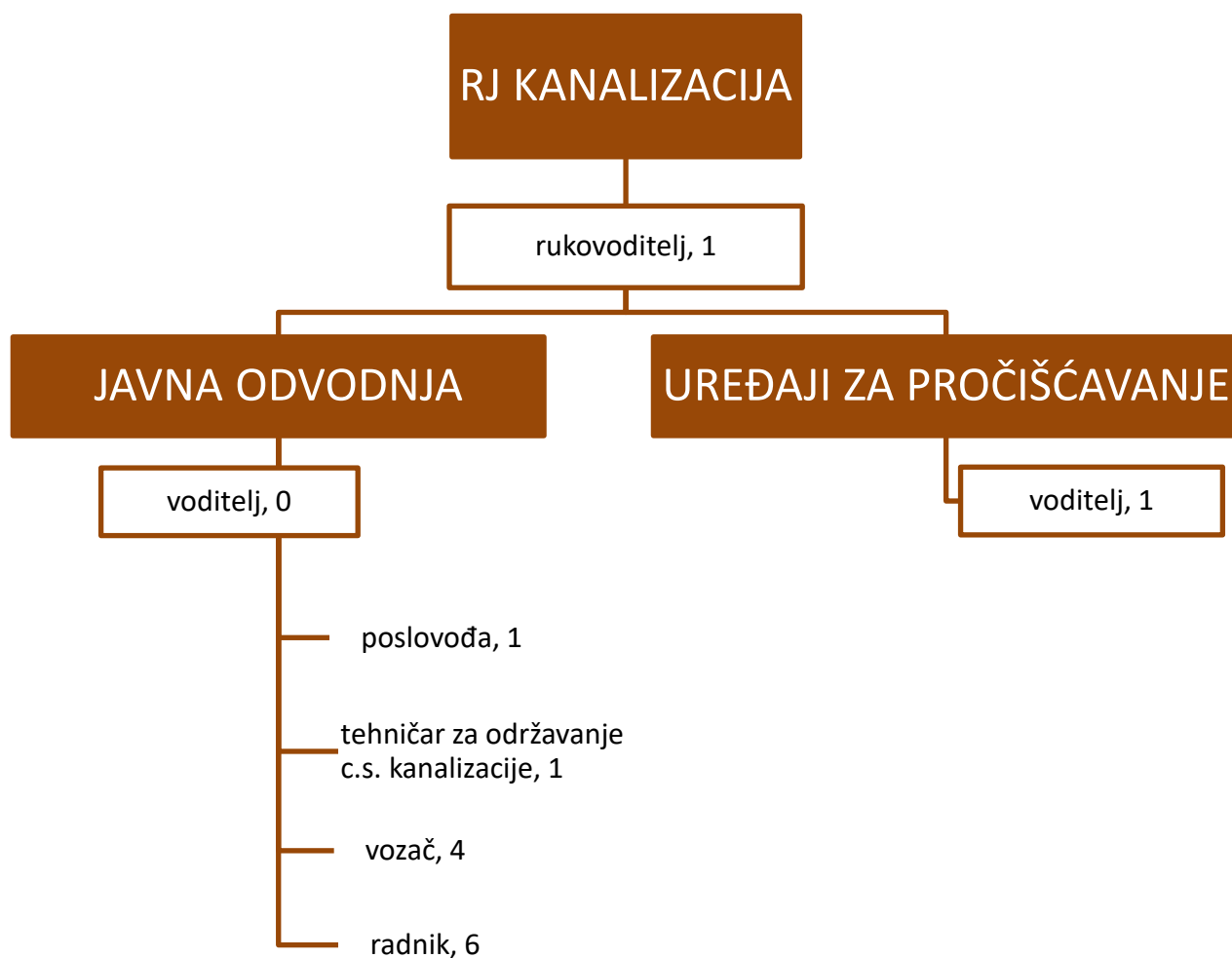
Vodoopskrbni sustav	Analizirano uzoraka	NESUKLADNO UZORAKA					
		Ukupno		Fizikalno-kemijski		Mikrobiološki	
		broj	%	broj	%	broj	%
Ponikve	<b>86</b>	0	0	0	0	0	0
Stara Baška	<b>3</b>	0	0	0	0	0	0
Baška	<b>27</b>	0	0	0	0	0	0
Paprata	<b>10</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>126</b>	0	0	0	0	0	0

Tijekom ljeta 2020. godine došlo je do odstupanja od MDK vrijednosti za parametar temperatura u vodi za ljudsku potrošnju u vodoopskrbnom sustavu Ponikve.

Stručno povjerenstvo za vodu namijenjenu ljudskoj potrošnji Ministarstva zdravstva odobrilo je zahtjev Ponikve voda d.o.o. za odstupanje od MDK vrijednosti za parametar temperature u vodi za ljudsku potrošnju u vodoopskrbnom sustavu Ponikva do 31. prosinca 2022. godine uz obavezno informiranje potrošača sredstvima javnog informiranja u vrijeme trajanja odstupanja navedenog parametra (klasa: UP/1-541-02/20-03/58, URBROJ: 534-07-2/I-20-6).

## 6. 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 predtretman otpadnih voda koji se nalaze u Omišlju, Njivicama (Malinska), Krku, Puntu, Baški te na biološki uređaj za pročišćavanje u Dobrinju. Krajem srpnja 2017. u Hrvatskim vodama u Zagrebu potpisan je ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za „Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda na području otoka Krka“. Projektom je predviđena gradnja 86 km kanalizacijskih kolektora i 26 crpnih stanica, nadogradnja 4 (Krk, Omišalj, Malinska-Njivica, Punat) i izgradnja 2 (Baška, Klimno-Šilo) uređaja za pročišćavanje otpadnih voda te izgradnja kompostane za zbrinjavanje mulja s UPOV-a na odlagalištu Treskavac.

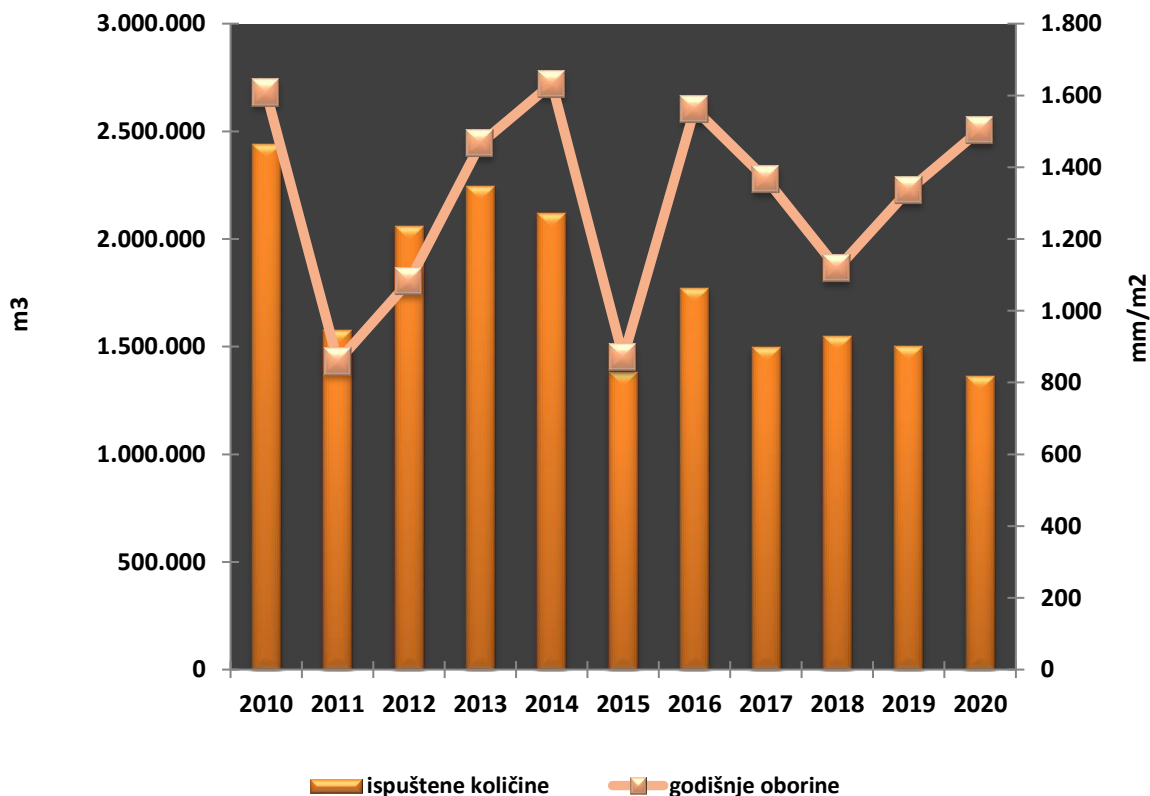


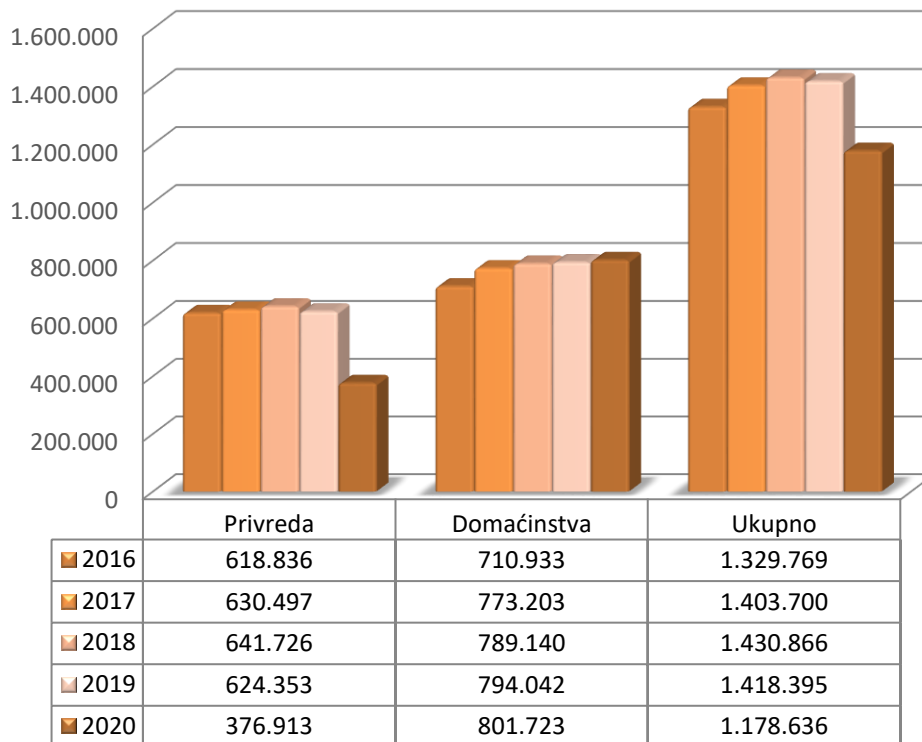
TABLICA: GODIŠNJE KOLIČINE ISPUŠTENIH OTPADNIH VODA U MORE - m<sup>3</sup>

	BAŠKA	PUNAT	NJIVICE	KRK	MALINSKA*	OMIŠALJ	DOBRINJ	UKUPNO
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
2016	791.678	208.663	/	317.216	362.766	89.114	4.004	1.773.441
2017	659.448	161.336	/	262.050	331.268	80.011	4.095	1.498.208
2018	668.251	203.400	/	262.295	342.025	65.245	4.574	1.545.790
2019	505.714	172.595	/	286.962	462.290	67.282	5.056	1.499.899
2020	384.284	153.931	/	271.839	481.862	66.437	4.538	1.362.891

\* Malinska i Njivice – zajednički sustav javne odvodnje od 2016.-te

SLIKA: USPOREDBA GODIŠNJIH KOLIČINA ISPUŠTENIH OTPADNIH VODA S OBORINAMA

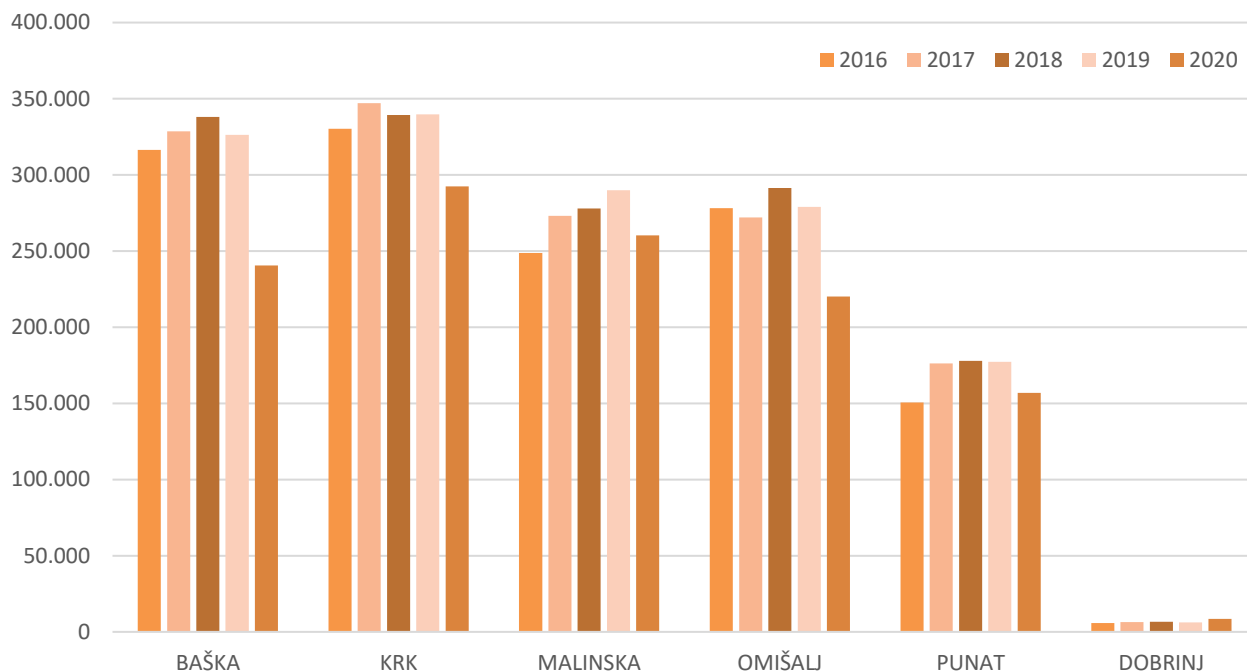


SLIKA: FAKTURIRANE KOLIČINE OTPADNIH VODA PO KATEGORIJI POTROŠNJE - m<sup>3</sup>

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

JLS	2018			2019			2020		
	PRIV.	DOM.	UKUPNO	PRIV.	DOM.	UKUPNO	PRIV.	DOM.	UKUPNO
BAŠKA	187.053	150.932	337.985	146.830	179.444	326.274	79.889	160.566	240.455
KRK	183.671	155.588	339.259	155.863	183.818	339.681	101.809	190.660	292.469
MALINSKA	195.159	82.709	277.868	85.634	204.196	289.830	60.675	199.542	260.217
OMIŠALJ	137.593	153.774	291.367	139.136	139.956	279.092	70.016	150.239	220.255
PUNAT	79.991	97.855	177.846	96.012	81.258	177.270	61.910	94.901	156.811
DOBRINJ	5.673	868	6.541	878	5.370	6.248	2.614	5.815	8.429
<b>UKUPNO:</b>	<b>789.140</b>	<b>641.726</b>	<b>1.430.866</b>	<b>624.353</b>	<b>794.042</b>	<b>1.418.395</b>	<b>376.913</b>	<b>801.723</b>	<b>1.178.636</b>





SLIKA: FAKTURIRANE KOLIČINE OTPADNIH VODA PO JLS

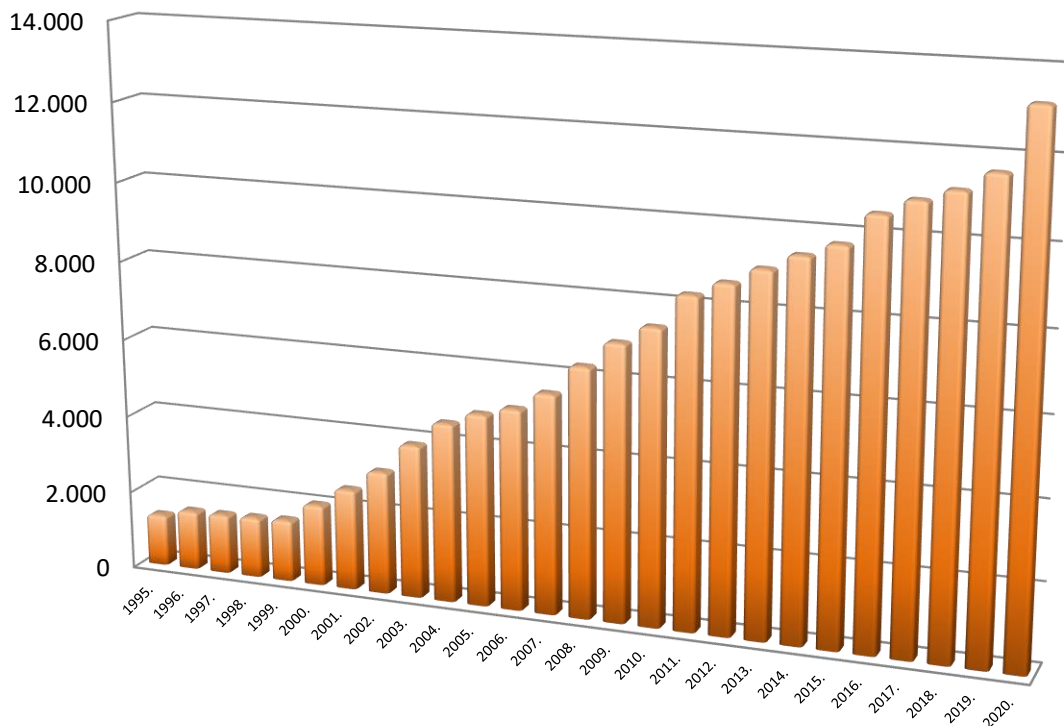
AGLOMERACIJA OMIŠALJ		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2020.g. (m <sup>3</sup> )
OMIŠALJ 19.439 m	CS-Stran (uvala Stran) CS-3 (pored Vile Eva) CS-8 (uvala Pesja) UPOV	66.437
AGLOMERACIJA MALINSKA-NJIVICE		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2020.g. (m <sup>3</sup> )
NJIVICE 21.814 m	CS – Miramare (ispred hotela Miramare) CS-Kijac (pokraj plaže Kijac)	481.862
MALINSKA 44.628 m	CS- ½ (na kraju luke) CS-3 (u parku kod ul. Obala) CS-4 (uvala Draga) CS-5 (uvala Rova) CS-6 (uvala Cukličevo) CS Ribarsko selo (naselje Haludovo)	
	UPOV	
AGLOMERACIJA KRK		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2020.g. (m <sup>3</sup> )
KRK 35.706 m	CS-Porat (autobusna stanica) CS-Sunčani sat (pokraj sunčanog sata) CS-Stari grad (Portapisana) CS-Dražica (ispred hotela Bor) CS-Poslovna zona (ispred Konzuma) CS-Mali Kartec (pokraj Doma umirov.) CS Plav ( plaža Plav) UPOV	271.839

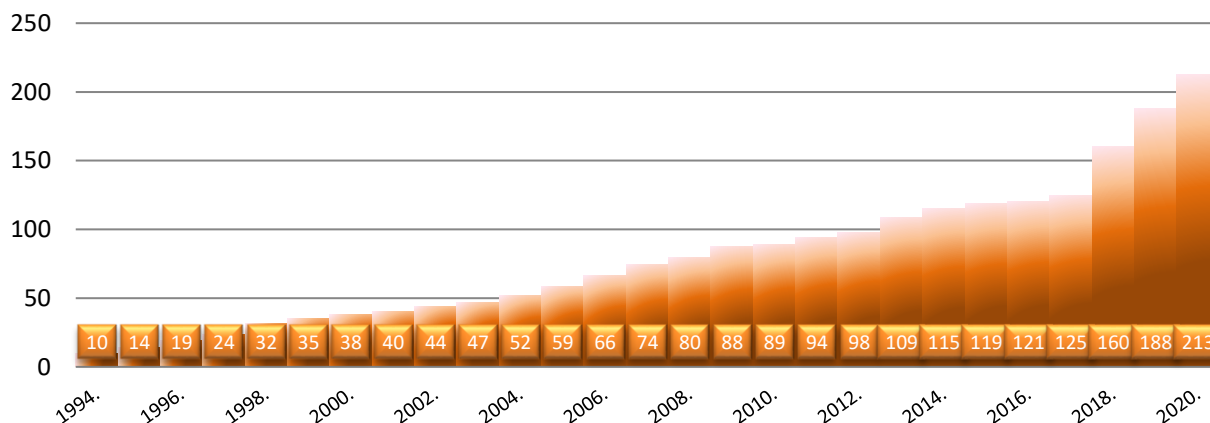
AGLOMERACIJA PUNAT		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2020.g. (m <sup>3</sup> )
KORNIĆ 8.061 m	CS-Dunat (Dunat)	
PUNAT 18.489 m	CS-1 (marina Punat) CS-2 (ispred hotela Park) CS-3 (Buka) CS-4 (autobusna stanica) UPOV	153.931
AGLOMERACIJA BAŠKA		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2020.g. (m <sup>3</sup> )
DRAGA BAŠČANSKA 4.575 m		
JURANDVOR 4.122 m	CS-5 (pokraj mosta za Batomalj)	
BATOMALJ 2.940 m		
BAŠKA 16.995 m	CS-1 (ulica Palada, pokraj rest. Ribar) CS-2 (ulica Palada, ispod hotela Forza) CS-3 (kamp Zablacé) CS-4 (pokraj mosta na Zaroku) CS-6 (Kricin) CS-7 (kamp Bunculuka) UPOV	384.284
AGLOMERACIJA DOBRINJ		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2020.g. (m <sup>3</sup> )
DOBRINJ 1.059 m	CS-2 (Donji grad) UPOV	4.538
AGLOMERACIJA PRIOBALJE DOBRINJA		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2020.g. (m <sup>3</sup> )
ČIŽIĆI,SOLINE,KLIMNO,ŠILO 30.536 m-nije u funkciji		0
AGLOMERACIJA STARA BAŠKA		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2020.g. (m <sup>3</sup> )
STARA BAŠKA 2.997 m-nije u funkciji		0
AGLOMERACIJA VRBNIK		
DUŽINA MREŽE	CRPNE STANICE	ISPUŠTENO 2020.g. (m <sup>3</sup> )
VRBNIK 1.932 m – nije u funkciji		0
PODMORSKI ISPUSTI   PRELJEVI		
KRK	- podmorski ispust nakon UPOV-a - sig. preljev CS-Dražica - sig. preljev CS-Porat	L = 806 m, DN 400 mm, H = 31,5 m L = 196 m, DN 300 mm, H = 17,0 m L = 27 m, DN 500 mm, H = 3,8 m
OMIŠALJ	- sigurnosni preljev CS Stran - podmorski ispust nakon UPOV-a - sigurnosni preljev CS-3 - sigurnosni preljev CS-8	L= 147 m, DN 300 mm, H = 20,2 m L = 1.067 m, DN 280 mm, H = 26,2 m L = 20 m, DN 300 mm, H = 10,0 m L = 156 m, DN 400 mm, H = 6,0 m

MALINSKA - NJIVICE	- podmorski ispust nakon UPOV-a - sig. preljev CS-3 - sig. preljev CS-4 - sig. preljev CS-5 - sig. preljev CS Ribarsko selo - sig. preljev CS-Miramare - sig. preljev CS-Kijac	L = 695 m, DN 500 mm, H = 58,0 m L = 85 m, DN 400 mm, H = 6,3 m L = 117 m, DN 350 mm, H = 7,3 m L = 205 m, DN 300 mm, H = 9,4 m L = 105 m, DN 300 mm, H = 16,70 m L = 72 m, DN 350 mm, H = 10 m L = 87 m, H = 6,8 m
BAŠKA	- podmorski ispust nakon UPOV-a - sig. preljev CS-1 i CS-2 - sig. preljev CS-3 - sig. preljev CS-7	L = 1.364 m DN 300 mm, H = 46,8 m L = 110 m, DN 300 mm, H = 5,3 m L = 549 m, DN 400 mm, H = 16,5 m L = 293 m, DN 160, H = 40,7 m
PUNAT	- podmorski ispust nakon UPOV-a - sig. preljev CS-3	L = 533 m, DN 500 mm, H = 42,5 m L = 168 m, DN 500 mm, H = 9,8 m

- kolektori + mreža	ukupna dužina	213.293 m
- broj korisnika:	ukupno:	13.211
	po sustavima javne odvodnje:	
	Baška (Batotalj, Jurandvor, D. Baščanska i Baška)	2.775
	Punat (Punat i Kornić)	1.754
	Krk (Krk)	2.435
	Malinska-Njivice (Malinska, Njivice, Kijac i Sv. Vid)	5.380
	Omišalj (Omišalj)	706
	Dobrinj (Dobrinj)	161

**SLIKA: BROJ KORISNIKA USLUGE JAVNE ODVODNJE (13.211 u 2020. godini)**



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

Tijekom 2020. godine kontinuirano se radilo na proširenju sustava javne odvodnje. Montirano je ukupno 25.008 m nove kanalizacije, a rekonstruirano 35 m. Ukupni broj korisnika javne odvodnje na dan 31.12.2020. iznosio je 13.211 (privreda 745, domaćinstva 12.466) Od toga je 1.573 novo priključenih.

**6.1 Značajne investicije**

U naselju Vrbnik završeni su radovi na izgradnji fekalne kanalizacije i rekonstrukciji vodovoda (faza IV). Građevinske radove izvodio je Dinokop d.o.o. iz Omišlja, a stručni nadzor Ured ovlaštenog inženjera Marinko Capić. Ukupna vrijednost građevinskih radova iznosi 2.504.899 kn, a stručnog nadzora 90.000 kn. Hrvatske vode sudjelovale su u sufinanciranju s 1.300.000 kn, a ostatak se sufinancira iz proračuna Općine Vrbnik 500.981 kn te 671.368 kn iz vlastitih sredstava Ponikve voda za rekonstrukciju vodovoda i nadzor.

Na području Općine Malinska-Dubašnica izvedeni su radovi na izgradnji fekalne kanalizacije u Omišljanskoj ulici. Radove je izvodio TELEG-M d.o.o. iz Ljubljane, podružnica Sv. Vid Miholjice, a stručni nadzor je vršio AEC projekt d.o.o. iz Njivica. Ukupna vrijednost građevinskih radova iznosi 196.670 kn, a stručnog nadzora 7.000 kn. Građevinski radovi financirani su iz prikupljenih sredstava naknade za razvoj, a stručni nadzor iz vlastitih sredstava Ponikve voda.

Na području Grada Krka izvedeni su radovi na izgradnji fekalne kanalizacije u Ulici Mate Balote. Radove je izvodio Ibrateh d.o.o. iz Garice. Ukupna vrijednost investicije iznosi 99.553 kn, a financirana je iz proračuna Grada Krka.

**6.2 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 sufinanciranje iz EU fonda društvo je u 2017. godini prijavilo "**Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda na području otoka Krka**" koji je odobren Odlukom Ministarstva zaštite okoliša i energetike 11. svibnja 2017. godine i njenom dopunom od 06. lipnja 2017. godine.

Društvo je 26. srpnja 2017. godine potpisalo:

- **Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava** EU projekta s Ministarstvom zaštite okoliša i energetike kao posredničkog tijela 1 i Hrvatskim vodama kao posredničkog tijela 2.

Ukupna vrijednost projekta procijenjena je na ukupan iznos od 648.312.359,00 kn. Prihvatljivi procijenjeni troškovi iznose **510.913.257,00 kn**, a neprihvatljivi trošak su ulaganja do 2014. godine i porez na dodanu vrijednost. Udjeli u sufinanciranju prihvaćenih planiranih troškova su sljedeći:

- |                           |                            |
|---------------------------|----------------------------|
| - bespovratna sredstva EU | 369.138.660 kn (72,25075%) |
| - domaća komponenta       | 141.774.597 kn (27,74925%) |

Dodatkom 2 Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava sklopljenom 28. prosinca 2020. godine razdoblje provedbe projekta produženo je do 31. prosinca 2023. godine.

- **Ugovor o sufinanciranju EU projekta** s Ministarstva zaštite okoliša i energetike kao posredničkog tijela 1 (PT1), Hrvatskim vodama kao posredničkog tijela 2 (PT2) te 6 jedinica lokalne samouprave (sve jedinice otoka Krka osim Vrbnika koji ne sudjeluje u EU projektu) u kojem se navode i udjeli u sufinanciranju prihvaćenih troškova domaće komponente (bez sredstava EU):

- |   |                        |
|---|------------------------|
| - Ministarstvo zaštite okoliša i energetike | 47.258.199 kn (33,33%) |
| - Hrvatske vode                             | 47.258.199 kn (33,33%) |
| - lokalna komponenta (otok Krk)             | 47.258.199 kn (33,33%) |
| o Ponikve voda d.o.o.                       | 4.853.417 kn (3,42%)   |
| o Grad Krk                                  | 9.634.367 kn (6,80%)   |
| o Općina Baška                              | 5.457.495 kn (3,85%)   |
| o Općina Dobrinj                            | 7.450.520 kn (5,25%)   |
| o Općina Malinska-Dubašnica                 | 8.103.554 kn (5,72%)   |
| o Općina Omišalj                            | 7.552.292 kn (5,33%)   |
| o Općina Punat                              | 4.206.554 kn (2,97%)   |

- **Ugovor o partnerstvu na EU projektu** s jedinicama lokalne samouprave u kojem je navedena i obveza vraćanja kredita koji je Ponikve voda potpisala s Hrvatskom bankom za obnovu i razvoj (maksimalno 45 mil kuna, fiksna godišnja kamatna stopa od 2,5%, rok otplate 10 godina), a kojeg će u cijelosti vraćati jedinice lokalne samouprave s obzirom da se radi o sredstvima koja pokrivaju dio lokalne komponente jedinica lokalne samouprave.

Prethodno navedeni udjeli u sufinanciranju nisu konačni. Oni ovise o konačnom udjelu sufinanciranja iz EU fonda.

EU 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-Ćuf 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 87 km kanalizacije uz 23 crpnih stanica, te rekonstruirati 39 km vodovodne mreže. Rehabilitirat će se 10.218 m kolektora uz 1.283 revizionih okana.

Nakon završetka EU projekta očekuje se 7.200 novih korisnika javne kanalizacijske mreže.

Procijenjeni troškovi u HRK	Procjena	procjena + 10% nepredviđenih troškova	ugovoreno do 31.12.2020.	realizirano do 31.12.2020.
<b>upravljanje projektom</b>	<b>10.524.480</b>	<b>11.576.928</b>	<b>6.724.010</b>	<b>3.674.191</b>
<b>vidljivost projekta</b>	<b>400.000</b>	<b>440.000</b>	<b>285.926</b>	<b>127.432</b>
<b>stručni nadzor</b>	<b>14.802.292</b>	<b>16.282.521</b>	<b>6.388.000</b>	<b>3.653.070</b>
<b>linijske građevine</b>	<b>215.600.516</b>	<b>237.160.568</b>	<b>241.579.558</b>	<b>216.010.994</b>
Kanalizacijski sustav Omišalj i Njivice	42.703.774			
Kanalizacijski sustav Porat, Vantačići, Sv. Vid	50.782.667			
Kanalizacijski sustav Krk i Kornić	47.523.440			
Kanalizacijski sustav Punat	15.515.983			
Kanalizacijski sustav Baška	14.927.782			
Kanalizacijski sustav priobalje Dobrinja	44.146.870			
<b>UPOV-i</b>	<b>186.874.200</b>	<b>205.561.620</b>	<b>183.645.002</b>	<b>0</b>
UPOV Omišalj i 32% UPOV-a Malinska-Ćuf	29.232.032			
68% UPOV-a Malinska-Ćuf	25.715.968			
UPOV Krk i 14% UPOV-a Punat	39.912.984			
86% UPOV-a Punat	23.405.416			
UPOV Baška	35.340.000			
UPOV Klimno-Šilo-Čičići-Soline	19.592.800			
obrada mulja	13.300.000			
transfer CS na novi NUS sustav	375.000			
<b>oprema + GIS</b>	<b>27.305.910</b>	<b>30.036.501</b>	<b>14.058.065</b>	<b>0</b>
grupa 1: specijalna vozila			6.764.000	
grupa 2: specijalno vozilo s CCTV kamerom			1.269.400	
grupa 3: kontejneri				
grupa 4: kamion s prikolicom			923.775	
grupa 5: vodomjeri			911.890	
grupa 6: individualne crpne stanice			4.189.000	
grupa 7: geografski informacijski sustav (GIS)				
<b>druge podobne mjere (uključuje i uloženo do početka EU projekta)*</b>	<b>8.959.199</b>	<b>9.855.119</b>	<b>2.600.000</b>	<b>1.353.194</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>464.466.597</b>	<b>510.913.257</b>	<b>455.280.561</b>	<b>224.818.881</b>

\*Ponikve voda je odustala od zahtjeva za retroaktivnim potraživanjem sredstava za sufinanciranje radova na izgradnji obalnog kolektora Čičići-Soline-Klimno (5.691.871,72 kn) koji je bio naveden u Prijemnom obrascu EU projekta zbog problema dvostrukog financiranja jer su u sufinanciranju radova ranije korištena sredstva Hrvatskih voda odnosno sredstva EIB-a i CEB-a.

U kolovozu 2017. godine ugovoren je stručni **nadzor** nad izgradnjom kanalizacijske mreže i rekonstrukcije vodovodne mreže (crvena knjiga) sa zajednicom ponuditelja WYG savjetovanje d.o.o. (vodeći član) i Institut IGH d.d. iz Zagreba. Vrijednost ugovora iznosi **6.388.000,00 kn**. Dodatkom 1 ugovoru od 15. siječnja 2018. godine zamijenjeni su traženi stručnjaci. Dodatkom 2 ugovoru od 31. svibnja 2019. godine ugovoreni iznos povećan je za 755.700,40 kn, a odnosi se na uslugu nadzora radova izgradnje elektroničko komunikacijske mreže (EKM) čiju izgradnju financira društvo Ponikve eko otok Krk. Ova usluga nije predmet sufinanciranja EU projekta.

Do kraja 2020. godine obračunato je 3.653.069,94 kn usluge nadzora na EU projektu.

U kolovozu 2017. godine ugovorena je **usluga tehničke podrške upravljanja** projektom s Ernst & Young Savjetovanje d.o.o. iz Zagreba. Vrijednost ugovora iznosi **6.724.010,00 kn**. Do kraja 2020. godine obračunato je 3.674.191,19 kn ugovorene usluge.

U kolovozu 2017. godine ugovorena je **usluga informiranja i vidljivosti** u provedbi EU projekta s društvom Studio redizajn d.o.o. iz Zagreba. Vrijednost ugovora iznosi **285.925,50 kn**. Do kraja 2020. godine obračunato je 127.431,50 kn ugovorene usluge.

U rujnu 2017. godine ugovorena je **izgradnja kanalizacijske mreže i rekonstrukcije vodovodne mreže** (crvena knjiga) sa zajednicom ponuditelja Gorenjska gradbena družba d.d. iz Kranja, Slovenija (vodeći član) i Kolektor CPG d.o.o. iz Nove Gorice, Slovenija. Početna vrijednost ugovora iznosila je 253.828.191,71 kn. Dodatkom 1 ugovoru od 08. ožujka 2019. godine ugovoreni iznos povećan je za 13.127.144,37 kn, a odnosi se na izgradnju elektroničko komunikacijske mreže (EKM) koju financira društvo Ponikve eko otok Krk. Ova usluga nije predmet sufinanciranja EU projekta. Istim dodatkom produžen je rok izvođenja radova do 23. travnja 2021. godine.

Dodatkom 2 ugovoru od 25. veljače 2020. ugovoreni iznos umanjen je za 972.238,53 kn i odnosi se na radove vezane uz EU projekt. Dodatkom 3 ugovoru od 11. studenog 2020. godine ugovoreni iznos umanjen je za 11.276.395,18 kn i odnosi se na radove vezane uz EU projekt.

Važeći ugovoreni iznos sada iznosi 254.706.702,37 kn od čega se **241.579.558,00 kn** odnosi na EU projekt, a 13.127.144,37 na izgradnju EKM što nije predmet sufinanciranja EU projekta.

Radovi su započeli 23. listopada 2017. godine. Do kraja 2020. godine situirani radovi na EU projektu iznose 216.010.994,43 kn.

U listopadu 2020. godine ugovorena je **izgradnja i dogradnja uređaja za pročišćavanje i obradu otpadnog mulja** sa zajednicom ponuditelja Neoplast industry d.o.o. iz Beograda, Srbija, Art-graditeljstvo d.o.o. iz Zagreba, Hrvatska i Odis filtering Ltd iz Petrach-Tikve, Izrael. Vrijednost ugovora iznosi **183.645.002,00 kn**. Izvođač je, sukladno ugovoru, u studenome 2020. godine uputio zahtjev za predujam u vrijednosti od 18.364.500,20 kn (10% ugovorene vrijednosti) koji je uplaćen u siječnju 2021. godine.

U prosincu 2020. godine ugovorene su nabave **opreme**, a isporuka se očekuje tijekom 2021. godine:

- **specijalna vozila** (dva kombinirana vozila za čišćenje i uklanjanje nečistoća iz kanalizacijskih cijevi zapremnine 3,5m<sup>3</sup> i 8m<sup>3</sup> i dvije cisterne za crpljenje i odvoz otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama) u ukupnoj vrijednosti od **6.764.000,00 kn** (isporučitelj: Agra trgovina d.o.o. iz Zagreba)
- **CCTV kamera s vozilom i opremom za čišćenje kanalizacije** u ukupnoj vrijednosti od 1.269.400,00 kn (isporučitelj: Agra trgovina d.o.o. iz Zagreba)
- **kamion s prikolicom** (specijalno komunalno vozilo za podizanje i prijevoz kontejnera 5-8m<sup>3</sup> – teleskopski samopodizač) u vrijednosti od **923.775,00 kn** (isporučitelj: Gradatin d.o.o. iz Sesveta)
- **vodomjeri** (2.106 kom) u ukupnoj vrijednosti od **911.890,00 kn** (isporučitelj: IKOM d.o.o. iz Zagreba)
- **individualne crpne stanice** (450 kom malih crpki za lokalno spajanje kućanstva) u ukupnoj vrijednosti od **4.189.000,00 kn** (isporučitelj: CNM&Co. d.o.o. iz Jurdani)

U prosincu 2020. godine raspisani su natječaji za nabavu **kontejnera i geografskog informacijskog sustava (GIS)**, a ugovaranje nabave planira se u proljeće 2021. godine.



	ugovoreno			isplaćeni predujmovi do 31.12.2020.		situirano do 31.12.2020.				
	ukupno	EKM	EU projekt	ukupno	stanje 31.12.2020.	ukupno situirano	osporeno	neosporeni dio, ali nisu poslali račun	investicija EKM uz EU	investicija EU projekt
stručni nadzor	7.143.700,40	755.700,40	<b>6.388.000,00</b>	638.800,00	<b>199.190,65</b>	4.468.370,93	72.277,43		743.023,56	<b>3.653.069,94</b>
tehnička podrška	6.724.010,00		<b>6.724.010,00</b>			6.243.724,59	2.569.533,40			<b>3.674.191,19</b>
vidljivost	285.925,50		<b>285.925,50</b>			127.431,50				<b>127.431,50</b>
linearne građevine	254.706.702,37	13.127.144,37	<b>241.579.558,00</b>	25.382.819,17	<b>0,00</b>	229.133.734,08			13.122.739,65	<b>216.010.994,43</b>
UPOV-i	183.645.002,00		<b>183.645.002,00</b>			0,00				<b>0,00</b>
oprema	14.058.065,00		<b>14.058.065,00</b>			0,00				<b>0,00</b>
drugi troškovi	2.600.000,00		<b>2.600.000,00</b>			1.353.193,90				<b>1.353.193,90</b>
<b>ukupno</b>	<b>469.163.405,27</b>	<b>13.882.844,77</b>	<b>455.280.560,50</b>	<b>26.021.619,17</b>	<b>199.190,65</b>	<b>241.326.455,00</b>	<b>2.641.810,83</b>	<b>0,00</b>	<b>13.865.763,21</b>	<b>224.818.880,96</b>

Društvo je do 31.12.2020. godine uputilo **20 zahtjeva za naknadom sredstava** od kojih su dva verificirana u 2021. godini. Ukupni potraživani troškovi EU projekta iznosili su **222.896.959,50 kn**, od čega su:

- prihvaćeni troškovi 181.627.837,30 kn,
- trajno neprihvaćeni troškovi 40.124.563,78 kn (financijska korekcija 39.065.408,93 kn, ostali troškovi 1.059.154,85 kn) i
- trenutno nepriznati troškovi 1.144.558,42 kn (većina se odnosi na radove izvedene na linijskim građevinama za koje su zatražena dodatna pojašnjenja, a manji dio na rješavanje imovinsko-pravnih troškova).

	ukupno potraživano ZzN 1 – ZzN 20	prihvaćeno	trenutno neprihvaćeno	trajno neprihvaćeno	
				financijska korekcija	ostalo
linijske građevine	194.409.895	154.448.873	1.043.510	38.872.796	44.716
UPOV (predujam)	18.364.500	18.364.500			
stručni nadzor	3.653.070	3.470.416		182.654	
stručni nadzor (predujam)	199.191	189.231		9.960	
vidljivost projekta	127.432	127.432			
tehnička podrška	3.674.191	3.674.191			
ostale podobne mjere	2.468.681	1.353.194	101.048		1.014.439
	<b>222.896.960</b>	<b>181.627.837</b>	<b>1.144.558</b>	<b>39.065.409</b>	<b>1.059.155</b>

Udjeli u sufinanciranju prihvatljivih troškova su:

	%	sufinancirano do 31.12.2020.	sufinancirano u 2021.	ukupno sufinancirano
- EU sredstva	72,25075	108.140.172,44	23.087.302,20	131.227.474,64
- Ministarstvo zaštite okoliša i energetike	9,24975	13.844.417,64	2.955.703,21	16.800.120,85
- Hrvatske vode	9,24975	13.844.417,64	2.955.703,21	16.800.120,85
- lokalna komponenta (Ponikve + partneri)	9,24975	13.844.417,76	2.955.703,20	16.800.120,92
	<b>100%</b>	<b>149.673.425,48</b>	<b>31.954.411,82</b>	<b>181.627.837,30</b>

Financijske korekcije EU projekta:



Do 31. prosinca 2020. godine Ponikve voda je primila sljedeće obavijesti o donesenim odlukama o utvrđenim nepravilnostima prema kojima se primjenjuju financijske korekcije:

- 1) 23. svibnja 2018. godine za linijske građevine - financijska korekcija 10%  
- obračunata na isplaćeni avans i radove izvedene do 31.10.2018. (ukupno **6.305.080,91 kn**)
- 2) 28. studenog 2018. godine za nadzor - financijska korekcija 5%  
- obračunata na sve do sada dostavljene račune (ukupno **192.613,03 kn**)
- 3) 08. veljače 2019. godine izmjenjena je odluka od 23. svibnja 2018. godine za linijske građevine - financijska korekcija s 10% povećana je na 25%  
- obračunata na radove izvedene nakon 31.10.2018. (ukupno **32.567.714,99 kn**)  
- da se obračunavala financijska korekcija i dalje 10% na radove izvedene nakon 31.10.2018. godine ona bi iznosila 13.027.086,00 kn tj. 19.540.628,99 kn manje od stvarno obračunate  
- Ponikve voda je 19. veljače 2019. godine uputila prigovor Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova EU na odluku o povećanju financijske korekcije s 10% na 25%. 08. prosinca 2020. godine Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU donijelo je Rješenje prema kojem je prigovor prihvaćen i naloženo je Hrvatskim vodama (PT-2) da u ponovljenom postupku na temelju pravilno utvrđenog činjeničnog stanja ponovno odluče povodom sumnje na nepravilnost.

Napomena: 04. veljače 2021. godine Hrvatske vode donijele su izmjenu odluke o utvrđenoj nepravilnosti od 23. svibnja 2018. godine i 08. veljače 2019. godine. Financijska korekcija vraćena je na 10% prihvatljive vrijednosti izvedenih radova za linijske građevine. U 2021. godini ponovno će se potraživati financiranje već izvedenih linijskih građevina iz EU projekta koje je zbog financijske korekcije od 25% bilo trajno neprihvaćeno. Radi se o vrijednosti od 19.540.628,99 kn, a sufinanciranje će biti:

	%	sufinanciranje zbog smanjenja fin. korekcije	do sada sufinancirano	ukupno
- EU sredstva	72,25075	14.118.251,00	131.227.474,64	145.345.725,64
- Ministarstvo zaštite okoliša i energetike	9,24975	1.807.459,33	16.800.120,85	18.607.580,18
- Hrvatske vode	9,24975	1.807.459,33	16.800.120,85	18.607.580,18
- lokalna komponenta (Ponikve + partneri)	9,24975	1.807.459,33	16.800.120,92	18.607.580,25
	100%	19.540.628,99	181.627.837,26	201.168.466,25

Trajno nepriznati troškovi se, prema postojećim odlukama skupštine Ponikve voda, sufinanciraju:

- trošak nepriznatih imovinsko-pravnih odnosa - Ponikve voda 100%,
- troškovi financijskih korekcija (odluke od 23. studenog 2018. i 21. veljače 2019. godine) na način:

	udjeli u pokriću	ukupno planirana financijska korekcija EU projekta	izvori financiranja financijske korekcije	
			dug.kredit HBOR-a (dio od 45 mil)	dugoročni krediti PBZ-a (18 + 37 mil)
Ponikve voda	<b>10,27000%</b>	6.156.427,76	0,00	6.156.427,76
Grad Krk	<b>20,38666%</b>	12.220.933,09	1.130.405,74	11.090.527,35
Općina Baška	<b>11,54825%</b>	6.922.684,31	640.331,01	6.282.353,30
Općina Dobrinj	<b>15,76556%</b>	9.450.782,44	874.173,72	8.576.608,72
Općina Malinska-Dubašnica	<b>17,14740%</b>	10.279.138,35	950.794,57	9.328.343,78
Općina Omišalj	<b>15,98091%</b>	9.579.877,46	886.114,73	8.693.762,73
Općina Punat	<b>8,90122%</b>	5.335.899,60	493.557,40	4.842.342,20

59.945.743,01      4.975.377,17      54.970.365,84

Zbog izmjene odluke o utvrđenoj nepravilnosti za linijske građevine u 2021. godini i vraćanja financijske korekcije s 25% na 10% prihvatljive vrijednosti izvedenih radova, Društvo će revidirati postojeće odluke o sufinanciranju trajno nepriznatih troškova vezanih uz financijsku korekciju.

Tehnički podaci o izgrađenosti završno sa prosincem 2020.:

#### **Naselje Omišalj:**

Izvedeno je 9, 646 metra fekalne kanalizacije, rekonstruirano 4.442 metra vodovoda te je izvedeno 8.385 metra DTK infrastrukture. U Omišlju je tako do konca 2020. izvedeno oko 107,6% ugovorene kanalizacije te rekonstruirano 105,2% vodovoda.

#### **Naselje Njivice:**

Izvedeno je 4.844 metara fekalne kanalizacije te je rekonstruirano 3.588 metra vodovoda. U naselju Njivice je tako do konca 2020. izvedeno oko 87,8% ugovorene kanalizacije te rekonstruirano 98,5% vodovoda.

#### **Malinska (Porat i Vantačići i Sveti Vid)**

Izvedeno je ukupno 15.952 metara fekalne kanalizacije, te rekonstruirano 12.386 metra vodovoda. Izvedeno je i 12.800 metara DTK infrastrukture. U naselju Porat i Vantačići i Sveti Vid Miholjice zbirno je do konca 2020. izvedeno oko 99,9% ugovorene kanalizacije te rekonstruirano 108,7% vodovoda.

#### **Krk**

U naselju Krk izvedeno je 13.152 metra kanalizacije i 8.733 metra vodovoda. Također, položeno je 16.400 metara DTK infrastrukture. U naselju Krk zbirno je do konca 2020. izvedeno oko 102,5% ugovorene kanalizacije te rekonstruirano 96,4% vodovoda.

#### **Kornić**

Izvedeno je ukupno 4.784 metra kanalizacije, 3.632 metara vodovoda. U naselju Kornić je tako do konca 2020. izvedeno oko 96% ugovorene kanalizacije te rekonstruirano 99,3% ugovorenog vodovoda.

#### **Punat**

U naselju Punat izvedeno je 6.332 metara fekalne kanalizacije, rekonstruirano 5.481 metara vodovoda i izvedeno 4.905 metara DTK infrastrukture. U naselju Punat je tako do konca 2020. izvedeno oko 111,3% ugovorene kanalizacije te rekonstruirano 123,5% ugovorenog vodovoda.

#### **Baška**

U općini Baška (naselja Draga Bašćanska, Batomalj i Jurandvor) izvedeno je 4.032 metara kanalizacije, rekonstruirano je 3.311 metara vodovoda i izveden 3.121 metar DTK infrastrukture. U tim naseljima je tako do konca 2020. izvedeno oko 89,7% ugovorene kanalizacije te rekonstruirano oko 96,2% ugovorenog vodovoda.

#### **Dobrinj**

U priobalju Dobrinja (naselja Čičići, Soline, Šilo i Klimno) radovi su se do konca 2020. izveli na ukupno oko 21.980 metara kanalizacijskog cjevovoda i 15.689 metara DTK. Tako je pokriveno 105,6% fekalne kanalizacije i oko 100,6% DTK infrastrukture ugovorom predviđenih za priobalje Dobrinja.

**Općenito:**

Do konca 2020. godine, izvelo se oko 101,8% ugovorene fekalne kanalizacije i rekonstruirano 104,3% vodovoda. U toj fazi protek vremena bio je na oko 90% ugovorenog, pa se lako može zaključiti da će se radovi izvesti u vremenu predviđenom ugovorom, završno sa rokom, travanj 2021.

**6.3 Oborinska kanalizacija**

Ponikve voda d.o.o. obavlja poslove održavanja (čišćenja) oborinske kanalizacije na području Općine Omišalj (naselja Omišalj, Njivice i Kijac), Općine Maliska-Dubašnica (naselje Malinska), Općine Punat (naselje Punat) i Grada Krka (naselja Krk, Kornić i Milohnić).

**Općina Omišalj**

Općina Omišalj i Ponikve voda d.o.o. zaključili su Ugovor o izravnom povjeravanju vodne/komunalne djelatnosti održavanja građevina urbane javne oborinske odvodnje na području Općine Omišalj (br. ugovora 363-01/19-06/140, dodatak br. 1 Ugovoru od 22.04.2020.). Sastavni dio ugovora je plan i troškovnik održavanja oborinske kanalizacije. Godišnji iznos održavanja iznosi 49.349,26 kn.

Redovno čišćenje oborinske kanalizacije obavlja se jednom godišnje, a izvanredna čišćenja obavljaju se po potrebi. U ožujku 2020. obavljeno je redovno čišćenje oborinske kanalizacije u naseljima Omišalj, Njivice i Kijac. Čišćenje je obuhvatilo oborinske kolektore sa pripadajućim građevinama. Izvanredna čišćenja pojedinih dionica oborinske kanalizacije obavljena su po pozivu Općine Omišalj.

**Grad Krk**

Grad Krk i Ponikve voda d.o.o. zaključili su Ugovor o izravnom povjeravanju vodne/komunalne djelatnosti održavanja građevina urbane javne oborinske odvodnje na području Grada Krka (br. ugovora 363-01/19-06/142, dodatak br. 1 Ugovoru od 29.10.2020.). Sastavni dio ugovora je plan i troškovnik održavanja oborinske kanalizacije. Godišnji iznos održavanja iznosi 56.580,67 kn.

Redovno čišćenje oborinske kanalizacije obavlja se jednom godišnje, a izvanredna čišćenja obavljaju se po potrebi. U studenom 2020. obavljeno je redovno čišćenje oborinske kanalizacije u naseljima Krk, Kornić i Milohnić. Čišćenje je obuhvatilo oborinske kolektore sa pripadajućim građevinama. Izvanredna čišćenja pojedinih dionica oborinske kanalizacije obavljena su po pozivu Grada Krka.

**Općina Punat**

Općina Punat i Ponikve voda d.o.o. zaključili su Ugovor o izravnom povjeravanju vodne/komunalne djelatnosti održavanja građevina urbane javne oborinske odvodnje na području Općine Punat (br. ugovora 363-01/19-06/141 od 02.04.2020.). Sastavni dio ugovora je plan i troškovnik održavanja oborinske kanalizacije. Godišnji iznos održavanja iznosi 22.396,28 kn.

Redovno čišćenje oborinske kanalizacije obavlja se jednom godišnje, a izvanredna čišćenja obavljaju se po potrebi. U travnju 2020. obavljeno je redovno čišćenje oborinske kanalizacije na području naselja Punat. Čišćenje je obuhvatilo oborinske kolektore sa pripadajućim građevinama. Izvanredna čišćenja pojedinih dionica oborinske kanalizacije obavljena su po pozivu Općine Punat.

**Općina Malinska-Dubašnica**

Općina Malinska-Dubašnica i Ponikve voda d.o.o. zaključili su Ugovor o izravnom povjeravanju vodne/komunalne djelatnosti održavanja građevina urbane javne oborinske odvodnje na području Općine Malinska-Dubašnica (br. ugovora 363-01/19-06/139). Sastavni dio ugovora je plan i troškovnik održavanja oborinske kanalizacije. Godišnji iznos održavanja iznosi 19.666,37 kn.

Redovno čišćenje oborinske kanalizacije obavlja se jednom godišnje, a izvanredna čišćenja obavljaju se po potrebi. U ožujku 2020. obavljeno je redovno čišćenje oborinske kanalizacije na području naselja Malinska. Čišćenje je obuhvatilo oborinske kolektore sa pripadajućim građevinama. Izvanredna čišćenja pojedinih dionica oborinske kanalizacije obavljena su po pozivu Općine Malinska-Dubašnica.

## **6.4 Rehabilitacija kanalizacijskih kolektora I CCTV inspekcija**

### **Rehabilitacija kanalizacijskih kolektora u Baški**

Na osnovu provedene CCTV inspekcije i ispitivanja vodonepropusnosti sustava javne odvodnje koje je obavljeno 2017. i 2018. godine te Analize CCTV inspekcije sa prijedlogom rehabilitacije kolektora, Ponikve voda d.o.o. i Goran i Zoran d.o.o. u ožujku 2020. godine zaključili su Ugovor o rehabilitaciji kanalizacijskih kolektora u Baški (br. ugovora 363-01/20-06/30 od 10.03.2020.). Ugovor je obuhvatio rehabilitaciju obalnog kanalizacijskog kolektora na dionici od Kricina do crpne stanice CS-3 u kampu Zablacé, te rehabilitaciju kanalizacijske mreže u zoni Zarok. Ukupna dužina rehabilitiranih kolektora je 4.028 m. Primopredaja izvedenih radova u vrijednosti od 457.786,00 kn izvršena je 12.05.2020. godine.

Stručni nadzor nad radovima rehabilitacije izvodio je Vectrino d.o.o. iz Rijeke. Vrijednost izvršene usluge iznosi 19.800,00 kn.

Hrvatske vode su sudjelovale u sufinanciranju rehabilitacije kanalizacijskih kolektora te stručnog nadzora u iznosu od 382.068,80 kn.

### **CCTV inspekcija i ispitivanje vodonepropusnosti sustava javne odvodnje**

Zakonska obveza je da se kanalizacijski kolektori tijekom uporabe kontroliraju na svojstvo strukturalne stabilnosti i funkcionalnosti putem CCTV inspekcije (optički pregled opremom zatvorenog kruga kojom se evidentiraju i zapisuju sva stanja unutar cjevovoda) te na svojstvo vodonepropusnosti.

U ožujku 2020. godine Ponikve voda d.o.o. i Anafora d.o.o. Split u zajednici sa Goran i Zoran d.o.o. Solin zaključili su Ugovor o CCTV inspekciji i ispitivanju vodonepropusnosti sustava javne odvodnje otoka Krka (br. ugovora 363-01/20-06/31 od 12.03.2020.) Ugovor obuhvaća CCTV inspekciju kanalizacijskih kolektora uz ispitivanje vodonepropusnosti u dužini 15 km. Vrijedost ugovorenih radova iznosi 445.625,00 kn.

Zbog pandemije koronavirusa te racionalizacije troškova početak ugovorenih radova odgođen je za jesen 2021. godine.

## 7. NAKNADA ZA RAZVOJ

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

- na području Općine Omišalj naknada je do kraja 2016. godine iznosila 4,00 kn/m<sup>3</sup>, a od 01. ožujka 2017. godine iznosi 3,20 kn/m<sup>3</sup> isporučene vode od čega je Općina do 31.05.2011. godine subvencionirala 2,50 kn/m<sup>3</sup>, a od 01.06.2011. do 31.12.2013. godine subvencija Općine iznosila je 2,00 kn/m<sup>3</sup>,
- na području Općine Malinska-Dubašnica naknada je do kraja 2016. godine iznosila 3,00 kn/m<sup>3</sup>, a od 01. siječnja 2017. godine iznosi 1,80 kn/m<sup>3</sup> isporučene vode od čega je Općina do 31.12.2013. godine subvencionirala 1,50 kn/m<sup>3</sup>,
- na području Grada Krka za mjesta Krk i Kornić naknada za razvoj je do kraja 2016. godine iznosila 3,00 kn/m<sup>3</sup>, a od 01. siječnja 2017. godine iznosi 2,00 kn/m<sup>3</sup> isporučene vode od čega je Grad subvencionirao 1,50 kn/m<sup>3</sup> do 31.12.2011, a od 01.01.2012. godine do 31.12.2013. godine subvencija Grada iznosila je 1,00 kn/m<sup>3</sup>.

U 2020. godini iz naknade za razvoj, a za financiranje Projekta Jadran, utrošeno je ukupno 2.749.422,07 kn i to:

- Podprojekt Krk 904.581,52 kn (za kamate 16.269,68 kn i za otplatu glavnice 888.311,84 kn)
- Podprojekt Omišalj 968.124,67 kn (za kamate 17.412,56 kn i za otplatu glavnice 950.712,11 kn)
- Podprojekt Malinska-Njivice 876.715,88 kn (za kamate 15.768,50 kn i za otplatu glavnice 860.947,38 kn)

Naknada za razvoj u ostalim jedinicama lokalne samouprave iznosi 1,50 kn/m<sup>3</sup> i koristi se za financiranje izgradnje komunalnih vodnih građevina vodoopskrbe i odvodnje prema donesenim odlukama i sklopljenim ugovorima o financiranju.

### UKUPNO PRIKUPLJENO NAKNADE ZA RAZVOJ U 2020. GODINI (kn):

GRAD KRK	1.224.844,61
- Šotovento	234.293,21
- Krk, Kornić	990.551,40
OPĆINA BAŠKA	397.409,58
OPĆINA DOBRINJ	373.093,14
OPĆINA MALINSKA-DUBAŠNICA	907.077,62
OPĆINA PUNAT	364.461,48
OPĆINA VRBNIK	156.755,44
OPĆINA OMIŠALJ	1.320.488,80
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>4.744.130,67</b>

### UKUPAN UTROŠAK NAKNADE ZA RAZVOJ U 2020. GODINI:

<b>Grad Krk (Krk, Kornić):</b>	<b>904.581,52 kn</b>
- Projekt Jadran	904.581,52 kn

<b>Grad Krk (Šotovento):</b>	<b>157.116,60 kn</b>
- izgradnja vodovodnih ogranaka u naselju Brzac II faza (k.br.77,78,80)	157.116,60 kn
<b>Općina Baška:</b>	<b>343.207,82 kn</b>
- rek.vodovoda i izgradnja kanalizacije u Baški-Gorinka	29.898,50 kn
- rek. vodovoda i izgradnja kanalizacije u Baški-Put svetog Ivana	313.609,32 kn
<b>Općina Dobrinj:</b>	<b>395.063,30 kn</b>
- izgradnja vodovoda u naselju Polje prema groblju	128.507,50 kn
- izgradnja vodovoda u naselju Sužan	44.049,38 kn
- izgradnja vodovoda visoke zone Šilo	77.000,00 kn
- izgradnja vodovoda u Klimnu	16.135,16 kn
- izgradnja vodovodnih priključaka u Gostinju	37.212,00 kn
- izgradnja vodovodnog ogranka u Gabonjinu	65.318,87 kn
- imovinsko-pravni odnosi u investiciji "izgradnja kanalizacijskog sustava priobalja Općine Dobrinj II faza"	26.840,39 kn
<b>Općina Malinska-Dubašnica:</b>	<b>1.073.443,68 kn</b>
- izgradnja vodovoda za industrijsku zonu Barušići	124.600,32 kn
- izgradnja kanalizacije u Ulici Line Bolmarčića u Malinskoj	10.648,29 kn
- izgradnja vodovoda i kanalizacije u Malinskoj, Obala (prema k.br. 21)	25.300,00 kn
- izgradnja kanalizacije u Malinskoj, Omišljanska ulica	196.670,06 kn
- izgradnja vodovoda u naselju Oštrobradići	26.148,50 kn
- izgradnja vodovoda u Malinskoj, kod parka Rupa	12.647,17 kn
- Projekt Jadran	677.429,34 kn
<b>Općina Punat:</b>	<b>212.684,25 kn</b>
- izgradnja kanalizacije i rek.vodovoda - kružno raskrižje u Puntu	212.684,25 kn
<b>Općina Vrbnik:</b>	<b>-35.239,79 kn</b>
- vodovod u Risiki, Glavica (Hrvatske vode osigurale dodatna sredstva)	-35.239,79 kn
<b>Općina Omišalj</b>	<b>1.417.411,21 kn</b>
- izgradnja vodovoda od spoja D102 do ulice Veli Kijec	250.000,00 kn
- Projekt Jadran	1.167.411,21 kn
<b>SVEUKUPNO UTROŠENO NAKNADE ZA RAZVOJ U 2020.</b>	<b>4.468.268,59 kn</b>

## 8. PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA

U toku 2020. ishodovane su lokacijske dozvole i građevinske dozvole kako slijedi:

### Lokacijske dozvole

- **Fekalna kanalizacija zapadnog dijela grada Krka II. faza, crpna stanica Plav lokacijska dozvola izdana 19.02.2019.**
  - Rješenje o izmjeni i dopuni lokacijske dozvole izdano 25.02.2020.
- **Uređaj za pročišćavanje otpadnih voda s pristupnim putom do uređaja – I.A faza**
  - Rješenje o izmjeni i dopuni lokacijske dozvole izdano 17.11.2020

### Potvrde na glavne projekte

- **Izgradnja vodovodnog ogranka Grmovine sa hidroforskom stanicom HS Grmovine u naselju Risika,**
  - građevinska dozvola izdana 06.02.2020.
- **Izgradnja spojnog vodovoda od križanja državne ceste D102 do hotela Beli kamik u naselju Njivice**
  - građevinska dozvola izdana 24.04.2020.
- **Izgradnja sanitarne kanalizacije u naselju Draga Baščanska – predio Sveti Juraj i Preko mosta**
  - građevinska dozvola izdana 18.05.2020.
- **Izgradnja I. faze sustava javne odvodnje naselja Vrbnik**
  - građevinska dozvola izdana 19.06.2020.
- **Izgradnja vodovoda za navodnjavanje poljoprivrednih površina predjela Kimpi - Krk**
  - građevinska dozvola izdana 13.07.2020.
- **Izgradnja IV. faze sustava javne odvodnje naselja Draga Baščanska**
  - Potvrda o izmjeni potvrde glavnog projekta izdana 30.09.2020.
- **Izgradnja magistralnog vodovoda za visoku zonu naselja Šilo te produženje fekalnog kolektora prema VS Šilo**
  - građevinska dozvola izdana 16.11.2020.
- **Izgradnja III. faze sustava javne odvodnje naselja Draga Baščanska**
  - Potvrda o izmjeni potvrde glavnog projekta izdana 17.12.2020.

### **III. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA DRUŠTVA *PONIKVE VODA d.o.o.* ZA 2020. GODINU**

- IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA
- BILANCA
- RAČUN DOBITI I GUBITKA
- NOVČANI TIJEK
- IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA U 2020. GODINI
- BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE PONIKVE VODA D.O.O. ZA 2020. GODINU
- UTVRĐIVANJE POREZNE OBVEZE
- REVIZORSKO MIŠLJENJE



## IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

### 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 bavilo, 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 upisani kapital Društva na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 322.395.200 kn. U prosincu 2020. godine Društvo je pokrenulo postupak povećanja temeljnog kapitala društva ulaganjem prava te je Rješenjem Trgovačkog suda od 17. veljače 2021. godine isti povećan i sada iznosi 378.463.000 kn.

#### 1.1. Djelatnost

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.

#### 1.2. Organi Društva

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. Uprava društva zastupa društvo, rukovodi i organizira proces rada i poslovanja te obavlja i druge poslove na temelju zakona i ovlaštenja.

Direktor društva za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2021. godine je mr.sc. Ivica Plišić, dipl.ing.građ.

### 1.3. Organizacija i radnici

Društvo je organizirano tako da postoje dvije radne jedinice: RJ Voda i RJ Kanalizacija.

Na dan 31. prosinca 2020. godine Društvo zapošljava 89 radnika.

### 1.4. Program kvalitete

#### 1.4.1. HRN EN ISO 9001:2015

Sustav upravljanja kvalitetom prvi put je certificiran 7. lipnja 2002. godine .

Ponikve voda d.o.o. se recertificirala 2017. godine prema novoj normi ISO 9001:2015

Tijekom 2017. godine implementirali su se zahtjevi nove norme, revidirane su radne upute, procedure i obrasci prema novim zahtjevima norme.

Izrađena je Upravina ocjena Društva prema novoj normi u kojoj je obrađeno postojeće stanje, analiza, problemi i prijedlozi za poboljšanja.

Educirani auditori proveli su interne audite paralelno u sva tri sustava prema definiranom Planu audita.

Konstatirano je da svi dokumenti ostaju važeći i primjenjivi u tvrtkama Ponikve voda, Ponikve eko otok Krk i Ponikve usluga.

Politika kvalitete je također primjenjiva na sve tri organizacije za sve tri certificirane norme (ISO 9001, ISO 14001 i HACCP) te sadrži opredjeljenja za istim zahtjevima u vodoopskrbi, odvodnji i gospodarenju otpadom.

Promjene unutar Poslovnika kvalitete i zaštite okoliša provedene su sukladno proceduri PR.03. Upravljanje dokumentacijom i podacima.

Recertifikacijski audit održao se od 04. - 06. lipnja 2020. godine sukladno zahtjevima norme ISO 9001:2015 prema planu i nisu utvrđene nesukladnosti.

„Sustav upravljanja kvalitetom uveden je u cijelu organizaciju i na sve lokacije.

Sustav je primjeren prirodi, vrsti i potrebama organizacije, integriran sa sustavom upravljanja zaštitom okoliša.

Sustav učinkovito donosi elemente planiranja i realizacije ciljeva uz operacionalizaciju istih.

Organizacija je prikazala uspostavljanje i nadzor primjerenih ključnih performansi ciljeva te nadzire napredak prema njihovom ostvarivanju.

Tijekom procesa audita sustav upravljanja je prikazao ukupnu usklađenost sa zahtjevima standarda audita.

Tijekom recertifikacijskog audita nisu utvrđene nesukladnosti.“

Broj certifikata: HR007624 Verzija 1, datum izdavanja 15. lipanj 2020. za opseg „vodoopskrba i odvodnja“

#### 1.4.2. HRN EN ISO 14001:2015

Sustav zaštite okoliša certificiran je prvi put 18. srpnja 2011. godine.

Ponikve voda d.o.o. se recertificirala 2017. godine prema novoj normi ISO 14001:2015

Izrađena je sva potrebna dokumentacija, educirani zaposlenici te su osposobljeni auditori i vanjski suradnik proveli interne audite prema planu.

Opseg djelatnosti ostao je isti: „vodoopskrba i odvodnja“.

Recertifikacijski audit sustava zaštite okoliša prema novoj normi ISO 14001:2015 proveden je 04. – 06. lipnja 2020. prema planu i nisu utvrđene nesukladnosti.

Dokumentacija sustava primjerena je zahtjevima norme ISO 14001:2015.

„Auditorski tim je proveo audit temeljem procesa usmjerivši se na značajne aspekte, rizike i ciljeve.

Politika kvalitete, zaštite okoliša i energetske učinkovitosti integrirani je dokument koji se odnosi na tri implementirana sustava upravljanja.

Politika je primjerena naravi te utjecaju na okoliš i svrsi organizacije.

Dokumentacija sustava upravljanja sukladna je sa zahtjevima standarda audita i osigurava dostatnu strukturu za potporu primjeni i održavanju sustava upravljanja.

Organizacija je prikazala uspostavljanje i nadzor primjerenih ključnih performansi ciljeva te nadzire napredak prema njihovom ostvarivanju.

Tijekom procesa audita sustav upravljanja je prikazao ukupnu sukladnost sa zahtjevima standarda audita.

Tijekom audita nisu utvrđene nesukladnosti.

Auditorski tim zaključuje kako je organizacija uspostavila i održava vlastiti sustav upravljanja u skladu sa zahtjevima standarda, te je prikazala sposobnost sustava u postizanju organizacijske politike i ciljeva.“

Broj certifikata: HR007623 Verzija 1, datum izdavanja 10. lipanj 2020. za opseg „vodoopskrba i odvodnja“

#### **1.4.3. HACCP Codex Alimentarius Annex to CAC/RCP 1-1969 (Rev. 4-2003)**

Krajem 2004. godine započelo se s uvođenjem kontrole kvalitete vode prema načelima HACCP-a, a 16. prosinca 2005. godine sustav je prvi put certificiran.

Dana 05. lipnja 2020. godine održao se audit sukladno planu audita, a prema BV Certification procedurama i prema zahtjevima norme CAC/RCP 1-1969 (Rev. 4-2003).

„HACCP sustav dokumentiran je primjereno potrebama i zahtjevima proizvoda i procesa.

Proces se nadzire vođenjem propisanih evidencija, te jasnim procesima kontrole u procesu – primarno telemetrijom, te definiranim planom uzorkovanja, što rezultira uspješnom primjenom HACCP sustava.

Zakonski se provodi redovan monitoring od nadležnog županijskog zavoda za javno zdravstvo.

Sve evidencije se uredno vode, te se zapisi i procesi verificiraju kako je propisano.

Pregledom HACCP studije sa pripadajućim dokumentima te obilaskom lokacija i razgovorom sa nadležnim osobama nisu utvrđene nesukladnosti.“

Broj certifikata: HR007676 Verzija 01, datum revizije 07. srpanj 2020. za opseg „vodoopskrba“

## **2. FINANCIJSKI POKAZATELJI I OSTVARENI REZULTAT**

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine, Društvo je ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 55.442.109,12 kn te ukupne rashode u iznosu od 56.691.569,70 kn. Temeljem razlike prihoda i rashoda ostvaren je gubitak tekuće godine u iznosu od 1.249.460,58 kn. Porezni gubitak za prijenos iznosi 1.237.800,46 kn.

## 2.1. UKUPNI PRIHODI

Prihodi od prodaje u iznosu od 41.515.679,43 kn čine 74,9% ukupnih prihoda.

Prihod od prodane vode za piće privredi i domaćinstvima ostvaren je u iznosu od 14.268.014,99 kn te je za 21% manji od prethodne godine kada je iznosio 18.054.881,04 kn. Smanjenje prihoda rezultat je smanjene potrošnje vode privrede za 33% i domaćinstva za 5%.

Zbog povećanja broja korisnika na vodi veći je prihod ostvaren od fiksnog dijela cijene vode za 2% (2020. ostvareno je 15.152.137,44 kn, a 2019. godine 14.806.712,16 kn).

Prihod varijabilnog dijela cijene odvodnje otpadnih voda manji je za 26% (2020. ostvareno je 4.421.339,71 kn, a 2019. godine 5.935.498,83 kn) što je rezultat manje potrošnje privrede za 40% dok je potrošnja domaćinstva za 1% veća od prethodne godine.

Zbog povećanja ukupnog broja korisnika odvodnje otpadnih voda prihod ostvaren po fiksnom dijelu cijene odvodnje veći je za 9% (u 2020. godini iznosio je 3.843.477,82 kn, a 2019. godine 3.535.607,40 kn).

U 2020. godini prihod pražnjenja, odvoza i zbrinjavanja fekalija iz septičkih jama manji su za 28% u odnosu na prošlu godinu (u 2020. ostvareno je 1.277.662,26 kn, a 2019. godine 1.776.111,54 kn).

Ostali poslovni prihodi u 2020. godini iznose 13.614.022,80 kn (2019. godine 13.611.255,75 kn) te čine 24,6% ukupnih prihoda i na razini su prošlogodišnjih.

U ostalim poslovnim prihodima iskazan je prihod od usluga pruženih drugim pravnim osobama u ukupnom iznosu od 7.031.894,13 kn (u istom iznosu iskazani su i troškovi), a odnose se na izgradnju i stručni nadzor nad izgradnjom elektroničke komunikacijske mreže (EKM) u iznosu od 6.729.380,13 kn te druge radove u iznosu od 302.514,00 kn. Izgradnja EKM mreže temelji se na Ugovoru o međusobnim odnosima u izgradnji elektroničke komunikacijske mreže otoka Krka u istom infrastrukturnom kanalu fekalne kanalizacije EU projekta. Sukladno tom ugovoru izgrađena EKM mreža biti će vlasništvo društva Ponikve eko otok Krk koje radove i financira.

Preostali iznos ostalih poslovnih prihoda (6.582.128,67 kn) odnosi se na prihode naplaćenih ranije utuženih potraživanja (111.398,09 kn), naknade šteta od osiguranja a (168.800,88 kn), prihod u visini amortizacije imovine nabavljene iz namjenskih sredstava (5.682.656,44 kn), prihodi za pokriće troškova kamata (49.450,74 kn) po kreditima koje se otplaćuju iz sredstava JLS i naknade za razvoj, prihoda za pokriće negativnih tečajnih razlika po podzajmu iz Projekta Jadran (1.013,24 kn), prihodi za pokriće kamata (307.988,76 kn) i bankarske naknade (81.550,38 kn) za kredit za EU projekt koje se otplaćuju iz sredstava JLS, prihod od najma (58.000,00 kn), prihodi od subvencija Ministarstva za prodanu vodu domaćinstvima koja nemaju mogućnost korištenja javne vodovodne mreže već se voda dostavlja putem autocisterni (27.764,00 kn), prodaja vozila (34.400,00 kn), pokriće primitka u naravi (30.138,66 kn) i ostali prihodi (28.967,48 kn).

Financijski prihodi ostvareni su u iznosu od 312.406,89 kn i čine 0,5% ukupnih prihoda, a sastoje se od: obračunatih zatezних kamata na zakašnjela plaćanja, kamata po viđenju, kamata od danih pozajmica radnicima te pozitivnih tečajnih razlika.

## 2.2. UKUPNI RASHODI

Materijalni troškovi u iznosu od 22.977.681,58 kn sudjeluju u ukupnim rashodima s 40,5% (2019. godine iznosili su 25.526.874,44 kn), a odnose se na troškove sirovina i materijala u iznosu od 8.359.310,75 kn (2019. godine 9.400.686,70 kn), te ostale vanjske troškove 14.618.370,83 kn (2019. godine 16.126.187,74 kn).

Troškovi sirovina i materijala manji su od prošlogodišnjih za 11%, a čine ih: trošak materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara (4.296.672,43 kn), trošak kupljene vode s kopna (859.376,60 kn), trošak energije, goriva i maziva (3.115.938,88 kn), trošak uredskog materijala i zaštitne odjeće (87.322,84 kn).

Ostali vanjski troškovi manji su od prošlogodišnjih za 9,4%. U istima se ističe trošak u iznosu od 7.031.894,13 kn za usluge pružene drugim pravnim osobama po računima izvođača i nadzora, a koji je u istom iznosu iskazan i u prihodima (6.729.380,13 kn usluga izgradnje EKM mreže u istom infrastrukturnom kanalu fekalne kanalizacije EU projekta te 302.514,00 kn za druge radove).

Osim navedenog, u ostalim vanjskim troškovima ističu se usluge održavanja (2.102.773,08 kn - 42% manje od 2019. godine), administrativno računovodstveni poslovi (3.559.455,08 kn) te ostale usluge (intelektualne, promidžba, zakupnine, zaštita na radu, sudski troškovi i pristojbe i slično – 1.924.248,54 kn). Dio ovih troškova (popravci pumpi te popravci vozila i opreme) pokriven je iz naknada šteta od osiguranja i nalazi se u prihodima.

Troškovi osoblja u iznosu od 10.716.309,70 kn (2018. godine 11.521.936,28 kn) sudjeluju u ukupnim rashodima s 18,9%. Prosječna bruto plaća u 2020. godini iznosila je 8.752,94 kn, a neto 6.545,32 kn, dok je u 2019. godini prosječna bruto plaća iznosila 9.158,08 kn, a neto 6.752,73 kn.

Troškovi amortizacije u 2020. godini iznose 19.801.153,70 kn (2019. godine 19.553.474,33 kn) i sudjeluju u ukupnim rashodima s 34,9%.

Društvo je iskazalo prihod u visini obračunate amortizacije imovine nabavljene iz sredstava potpora u iznosu 5.682.656,44 kn (u 2019. godini 5.549.406,05 kn). Efekt na rezultat Društva iznosi 14.118.497,26 kn.

Ostali troškovi poslovanja iznose 1.429.204,39 kn (2019. godine 2.083.505,52 kn) i sudjeluju u ukupnim rashodima s 2,5%. Navedeni troškovi obuhvaćaju: naknade zaposlenicima (prijevoz, prigodna nagrada, pomoći i slično – 475.500,03 kn), premije osiguranja (424.189,98 kn), bankarske usluge i provizije (212.618,24 kn), koncesijske naknade na zahvaćanu vodu (162.233,57 kn) te ostale troškove (reprezentacija, porezi i doprinosi koji ne ovise o poslovnom rezultatu, ugovori o djelu, stručno obrazovanje – 154.662,57 kn).

Troškovi vrijednosnog usklađenja i otpisa potraživanja u 2020. godini iznose 319.962,31 kn (2019. godine 309.962,31 kn) i sudjeluju u ukupnim rashodima s 0,6%. Obuhvaćaju potraživanja za koja su pokrenuti ovršni postupci ili potraživanja koja su prijavljena u (pred)stečajnu nagodbu (294.830,63 kn) te otpis nenaplativih potraživanja (25.131,68 kn).

Ostali poslovni rashodi u iznosu od 57.949,63 kn (2019. godine 503.713,21 kn) sudjeluju u ukupnim rashodima sa 0,1%. Odnose se na naknadu šteta, prekršajne kazne i neotpisanu vrijednost rashodovane imovine.

Financijski rashodi u iznosu od 1.389.308,39 kn (2019. godine 801.274,77 kn) odnose se na kamate po kreditima (1.175.000,61 kn), negativne tečajne razlike (214.181,14 kn) te zatezne kamate na zakašnjela plaćanja (126,64 kn). Dio kamata po kreditima otplaćuju jedinice lokalne samouprave te je ostvaren i prihod od potpora za pokriće tih troškova u iznosu od 307.988,76 kn, a dio se otplaćuje iz prikupljenih sredstava naknade za razvoj te je ostvaren prihod za pokriće tih troškova u iznosu od 49.450,74 kn.

Financijski rashodi sudjeluju u ukupnim rashodima s 2,5%.

### 3. ZNAČAJNE INVESTICIJE

U 2020. godini treba istaknuti sljedeće investicije:

- EU projekt „Projekt prikupljanja, pročišćavanja i odvodnje otpadnih voda na području otoka Krka“,
- projektna dokumentacija “Vodoopskrbni sustav Krka-podsustav Ponikve II faza“,
- rekonstrukcija i izgradnja transportnih cjevovoda.

#### EU projekt „Projekt prikupljanja, pročišćavanja i odvodnje otpadnih voda na području otoka Krka“

U 2020. godini nastavlja se provedba EU projekta „Projekt prikupljanja, pročišćavanja i odvodnje otpadnih voda na području otoka Krka“ koji je započeo u 2017. godini, a odobren Odlukom Ministarstva zaštite okoliša i energetike 11. svibnja 2017. godine i njenom dopunom od 06. lipnja 2017. godine.

26. srpnja 2017. godine potpisani su ugovori:

- Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava EU projekta s Ministarstvom zaštite okoliša i energetike kao posredničkog tijela 1 i Hrvatskim vodama kao posredničkog tijela 2
- Ugovor o sufinanciranju EU projekta s Ministarstvom zaštite okoliša i energetike kao posredničkog tijela 1, Hrvatskim vodama kao posredničkog tijela 2, te 6 jedinica lokalne samouprave (sve jedinice otoka Krka osim Vrbnika koji ne sudjeluje u EU projektu) i Ponikve vodom
- Ugovor o partnerstvu na EU projektu s jedinicama lokalne samouprave u kojem je navedena i obveza vraćanja kredita koji je Ponikve voda potpisala s Hrvatskom bankom za obnovu i razvoj (maksimalno 45 mil kn, fiksna godišnja kamatna stopa od 2,5%, rok otplate 10 godina), a kojeg će u cijelosti vraćati jedinice lokalne samouprave s obzirom da se radi o sredstvima koja će pokrivati dio lokalne komponente jedinica lokalne samouprave.

Ukupna vrijednost projekta procijenjena je na iznos od 648.312.359,00 kn. Prihvatljivi procijenjeni troškovi iznose 510.913.257,00 kn, a neprihvatljivi trošak su ulaganja do 2014. godine i porez na dodanu vrijednost. Udjeli u sufinanciranju prihvaćenih planiranih troškova su sljedeći:

- bespovratna sredstva EU 369.138.660,00 kn (72,25075%)
- domaća komponenta 141.774.597,00 kn (27,74925%)

Udjeli u sufinanciranju domaće komponente su sljedeći:

-	Ministarstvo zaštite okoliša i energetike	47.258.199 kn (33,33%)
-	Hrvatske vode	47.258.199 kn (33,33%)
-	lokalna komponenta (otok Krk)	47.258.199 kn (33,33%)
o	Ponikve voda d.o.o.	4.853.417 kn (3,42%)
o	Grad Krk	9.634.367 kn (6,80%)
o	Općina Baška	5.457.495 kn (3,85%)
o	Općina Dobrinj	7.450.520 kn (5,25%)
o	Općina Malinska-Dubašnica	8.103.554 kn (5,72%)
o	Općina Omišalj	7.552.292 kn (5,33%)
o	Općina Punat	4.206.554 kn (2,97%)

U kolovozu 2017. godine ugovoren je stručni nadzor nad izgradnjom kanalizacijske mreže i rekonstrukcije vodovodne mreže (crvena knjiga) sa zajednicom ponuditelja WYG savjetovanje d.o.o. (vodeći član) i Institut IGH d.d. iz Zagreba. Vrijednost ugovora iznosi 6.388.000,00 kn.

Dodatkom broj 2 od 11. ožujka 2019. godine ugovoreno je da se uz obveze iz osnovnog ugovora izvršitelj obvezuje vršiti usluge nadzora nad radovima na izgradnji elektroničko komunikacijske mreže. Rok za pružanje usluge se produžuje do 23. travnja 2021.g. Povećava se ugovorna cijena za 755.700,40 kn, čime je ukupna cijena ugovora nadzora 7.143.700,40 kn. Do kraja 2020. godine obračunato je 3.653.069,94 kn ugovorene usluge.

U kolovozu 2017. godine ugovorena je usluga tehničke podrške upravljanja projektom s Ernst & Young Savjetovanje d.o.o. iz Zagreba. Vrijednost ugovora iznosi 6.724.010,00 kn. Do kraja 2020. godine obračunato je 3.674.191,19 kn ugovorene usluge (Bilješka 5.2.).

U kolovozu 2017. godine ugovorena je usluga informiranja i vidljivosti u provedbi EU projekta s društvom Studio redizajn d.o.o. iz Zagreba. Vrijednost ugovora iznosi 285.925,50 kn. Do kraja 2020. godine obračunato je 127.431,50 kn ugovorene usluge.

U rujnu 2017. godine ugovorena je izgradnja kanalizacijske mreže i rekonstrukcije vodovodne mreže (crvena knjiga) sa zajednicom ponuditelja Gorenjska gradbena družba d.d. iz Kranja, Slovenija (vodeći član) i Kolektor CPG d.o.o. iz Nove Gorice, Slovenija. Vrijednost ugovora iznosi 253.828.191,71 kn. U ožujku 2019. godine potpisan je Dodatak br. 1 Ugovoru kojim je vrijednost ugovora povećana za 13.127.144,37 kn koliko iznose radovi na izgradnji elektroničko komunikacijske mreže. U veljači 2020. godine potpisan je Dodatak 2. Ugovoru vrijednost ugovora smanjena je za 972.238,53 kn, a Dodatkom 3. Ugovora dodatno je smanjena vrijednost za 11.276.395,18 kn. Ukupna vrijednost ugovora sada iznosi 254.706.702,37 kn. Rok izvođenja radova produžen je do 23. travnja 2021. godine.

Do kraja 2020. godine situirani su radovi u iznosu od 216.010.994,43 kn.

U listopadu 2020. godine ugovorena je izgradnja i dogradnja uređaja za pročišćavanje i obradu otpadnog mulja (žuta knjiga) sa zajednicom ponuditelja Neoplast industry d.o.o. iz Beograda, Srbija, Art-graditeljstvo d.o.o. iz Zagreba, Hrvatska i Odis filtering Ltd iz Petrach-Tikve, Izrael. Vrijednost ugovora iznosi 183.645.002,00 kn. Izvođač je, sukladno ugovoru, u studenome 2020. godine uputio zahtjev za predujam u vrijednosti od 18.364.500,20 kn (10% ugovorene vrijednosti) koji je uplaćen u siječnju 2021. godine.

U prosincu 2020. godine ugovorene su nabave opreme, a isporuka se očekuje tijekom 2021. godine:

- specijalna vozila (dva kombinirana vozila za čišćenje i uklanjanje nečistoća iz kanalizacijskih cijevi zapremnine 3,5m<sup>3</sup> i 8m<sup>3</sup> i dvije cisterne za crpljenje i odvoz otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama) u ukupnoj vrijednosti od 6.764.000,00 kn (isporučitelj: Agra trgovina d.o.o. iz Zagreba)
- CCTV kamera s vozilom i opremom za čišćenje kanalizacije u ukupnoj vrijednosti od 1.269.400,00 kn (isporučitelj: Agra trgovina d.o.o. iz Zagreba)
- kamion s prikolicom (specijalno komunalno vozilo za podizanje i prijevoz kontejnera 5-8m<sup>3</sup> – teleskopski samopodizač) u vrijednosti od 923.775,00 kn (isporučitelj: Gradatin d.o.o. iz Sesveta)
- vodomjeri (2.106 kom) u ukupnoj vrijednosti od 911.890,00 kn (isporučitelj: IKOM d.o.o. iz Zagreba)
- individualne crpne stanice (450 kom malih crpki za lokalno spajanje kućanstva) u ukupnoj vrijednosti od 4.189.000,00 kn (isporučitelj: CNM&Co. d.o.o. iz Jurdani)

U prosincu 2020. godine raspisani su natječaji za nabavu kontejnera i geografskog informacijskog sustava (GIS), a ugovaranje nabave planira se do ljeta 2021. godine.



Društvo je 24. travnja 2019. godine s Ponikve eko otokom Krkom d.o.o. sklopilo Ugovor o međusobnim odnosima u izgradnji elektroničke komunikacijske mreže (EKM) otoka Krka u istom infrastrukturnom kanalu fekalne kanalizacije EU projekta. Sukladno tom ugovoru izgrađena EKM mreža biti će vlasništvo društva Ponikve eko otok Krk koje radove i financira. Dodatkom br. 1 Ugovoru o međusobnim odnosima od 02. srpnja 2019. godine uključen je i stručni nadzor. Vrijednost investicije iznosi 13.882.844,77 kn (13.127.144,37 kn – vrijednost radova, 755.700,40 HRK – vrijednost nadzora).

Do kraja 2020. godine situirano je 7.031.894,13 kn što je iskazano u troškovima i prihodima Društva.

Društvo je primilo sljedeće obavijesti o donesenim odlukama o utvrđenim nepravilnostima prema kojima se primjenjuju financijske korekcije:

- 1) 23. svibnja 2018. godine za linijske građevine - financijska korekcija 10%
- 2) 28. studenog 2018. godine za nadzor - financijska korekcija 5%
- 3) 08. veljače 2019. godine izmijenjena je odluka od 23. svibnja 2018. godine za linijske građevine - financijska korekcija s 10% povećana je na 25%. Ponikve voda je 19. veljače 2019. godine uputila prigovor Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova EU. 04. veljače 2021. godine Hrvatske vode donijele su izmjenu odluke o utvrđenoj nepravilnosti te je financijska korekcija vraćena na 10% prihvatljive vrijednosti izvedenih radova za linijske građevine.

Financijske korekcije su neprihvatljivi trošak EU projekta te se financiraju djelom iz postojećeg dugoročnog kredita HBOR-a od 45 mil kn (kojeg vraćaju JLS partneri projekta 100%) te iz dva dugoročna kredita PBZ-a od 18 mil kn i 37 mil kn koji će se vraćati iz naknade za razvoj (88,8005 %) i Društvo (11,1995%).

### **3.2. projektne dokumentacije “Vodoopskrbni sustav Krka-podsustav Ponikve II faza**

Kroz izvještajno razdoblje nastavljeni su radovi na izradi projektne dokumentacije “Vodoopskrbni sustav Krka-podsustav Ponikve II faza; izrada glavnog projekta s provođenjem istraživačkih radova za faze 2, 3 i 4”. Podsustav Ponikve II faza podrazumijeva nadvišenje postojeće brane čime će se volumen akumulacije povećati na 7.000.000 m<sup>3</sup>. Na taj će se način osigurati znatno veće količine vode i bitnije će se utjecati na kvalitetu vode. Uslugu izrade projekta s istraživačkim radovima ukupne vrijednosti od 4.931.650,00 kn vrši Hidroinženjering d.o.o. iz Zagreba. Do kraja 2020. godine situirano je 4.681.750,00 kn. Hrvatske vode su sudjelovale u sufinanciranju s 80%, a ostatak je osigurala Ponikve voda iz vlastitih sredstava.

### **3.3. izgradnja i rekonstrukcija vodovodne mreže i mreže otpadnih voda**

U 2020. godini nastavilo se s radovima na rekonstrukciji i izgradnji vodovodne mreže i mreže otpadnih fekalnih voda na otoku Krku. Ugovori o izvođenju radova i obavljanju stručnog nadzora sklopljeni su s više izvođača.

Sredstva su osigurana iz naknade za razvoj, sredstava Hrvatskih voda (naknade za korištenje i zaštitu voda), sredstva proračuna jedinica lokalne samouprave i iz vlastitih sredstava.



## 4. 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 je dio obveza po dugoročnim kreditima denominirano 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 ima dugoročne obveze po tri kredita 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 iz naknade za razvoj za podmirenje obveza po kamatama budući se naknada za razvoj namjenski koristi za otplatu tih kredita.

### 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 LIKVIDNOST

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 2020. godini pokrivene su kratkotrajnom imovinom, budući se dijelom podmiruju iz vlastitih sredstava, naknade za razvoj, a dijelom iz sredstava proračuna.

Kao što je navedeno u Bilješci 6., pandemija bolesti COVID-19 uzrokovana virusom SARS-CoV-2 (koronavirus) imat će utjecaj na poslovanje u 2021. godini, kako na smanjenje prihoda tako i na likvidnost.

### 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 dospijea ovih finansijskih instrumenata.

## 5. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

### 5.1. Izmjene Društvenog ugovora 17. veljače 2021. godine - prijenos poslovnog udjela i povećanje temeljnog kapitala društva

Rješenjem Trgovačkog suda od 17. veljače 2021. godine provedene su sljedeći upisi:

- Temeljem Sporazuma o spajanju fekalne kanalizacije naselja Kornić na uređaj za pročišćavanje otpadnih voda naselja Punat od 14. svibnja 2010. godine i Dodatka I Sporazuma od 28. srpnja 2020. godine izvršen je prijenos poslovnog udjela s Općine Punat na Grad Krk nominalnog iznosa 740.800,00 kn.
- Članovi Društva donijeli su 23. prosinca 2020. godine Odluku o povećanju temeljnog kapitala društva ulaganjem prava. Prava su se unijela temeljem ugovora o ulaganju prava u temeljni kapital Društva od 23. prosinca 2020. godine, sklopljenih između Društva i postojećih članova društva. Unesena prava se odnose na sredstva uplaćena u razdoblju od 1. siječnja 2011. godine do 31. prosinca 2019. godine temeljem ugovora o financiranju izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, sklopljenih između Društva i postojećih članova društva. Ukupno je doznačeno 56.068.094,53 kn, od čega se temeljni kapital povećao za iznos od 56.067.800,00 kn, a razlika od 294,53 kn raspoređena je u kapitalni dobitak.

Član Društva	UPISANI TEMELJNI KAPITAL 23.12.2013.		prijenos poslovnog udjela	novi udjeli nakon prijenosa poslovnog udjela	unos prava	UPISANI TEMELJNI KAPITAL 17.02.2021.		promjena
	udio	iznos				novi udjeli u kapitalu	udio	
0	1	2	3	4=2+3	5	6=4+5	7	8
Općina Omišalj	16,09%	51.865.900		51.865.900	3.332.100	55.198.000	14,59%	-1,50%
Općina Malinska-Dubašnica	17,81%	57.424.000		57.424.000	7.599.500	65.023.500	17,18%	-0,63%
Grad Krk	23,36%	75.311.100	740.800	76.051.900	18.416.500	94.468.400	24,96%	1,60%
Općina Punat	10,55%	34.031.200	-740.800	33.290.400	6.108.100	39.398.500	10,41%	-0,14%
Općina Baška	13,93%	44.912.600		44.912.600	4.102.300	49.014.900	12,95%	-0,98%
Općina Dobrinj	12,31%	39.674.600		39.674.600	13.879.900	53.554.500	14,15%	1,84%
Općina Vrbnik	5,95%	19.175.800		19.175.800	2.629.400	21.805.200	5,76%	-0,19%
<b>Ukupno</b>	<b>100,00%</b>	<b>322.395.200</b>	<b>0</b>	<b>322.395.200</b>	<b>56.067.800</b>	<b>378.463.000</b>	<b>100,00%</b>	

Temeljni kapital društva povećan je s iznosa od 322.395.200 kn za iznos od 56.067.800 kn na iznos od 378.463.000 kn.

## 5.2. Upravljanje EU projektom

U travnju 2021. godine Ernst & Young savjetovanje d.o.o. uputilo je prijedlog sporazuma o završetku ugovora o uslugama tehničke podrške upravljanja EU projektom „Projekt prikupljanja, pročišćavanja i odvodnje otpadnih voda na području otoka Krka“ prema kojem bi upravljanje projektom završilo do srpnja 2021. godine i riješila se problematika međusobnih potraživanja i obveza.

## 6. DOGAĐAJI OD UTJECAJA NA BUDUĆE POSLOVANJE

U ožujku 2020. godine proglašena je pandemija bolesti COVID-19 uzrokovana virusom SARS-CoV-2 (koronavirus). Pandemija traje i u 2021. godini. Uprava društva predviđa da će pandemija imati utjecaj na poslovanje Društva i u 2021. godini, kako na smanjenje prihoda tako i na likvidnost te se poduzimaju aktivnosti oko prevladavanja navedenih rizika (kontrola rashoda te utroška vlastitih sredstava u financiranju ulaganja u nova osnovna sredstva radi zaštite likvidnosti Društva).

Krk, 31. svibnja 2021.

Uprava Društva:

Mr.sc.Ivica Plišić, dipl.ing.građ.

## BILANCA

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac**  
**POD-BIL**

Obveznik: 64125437677; PONIKVE VODA d.o.o.Krk				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPIŠANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		737.377.551	812.170.994
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		2.200.746	1.914.286
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	009		2.200.746	1.914.286
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		734.503.205	809.583.108
1. Zemljište	011		12.132.621	11.930.485
2. Građevinski objekti	012		500.838.415	503.271.741
3. Postrojenja i oprema	013		18.207.557	16.313.966
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		6.144.008	5.470.164
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		6.157.850	5.968.071
7. Materijalna imovina u pripremi	017		191.022.754	266.628.681
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		673.600	673.600
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		673.600	673.600
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		24.562.796	30.703.674
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		3.625.395	2.726.704
1. Sirovine i materijal	039		3.609.446	2.713.409
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043		15.949	13.295
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 64125437677; PONIKVE VODA d.o.o.Krk				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		<b>9.607.632</b>	<b>10.648.921</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		9.016.491	10.240.919
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		5.833	1.500
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		81.421	57.602
6. Ostala potraživanja	052		503.887	348.900
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		<b>1.395.136</b>	<b>1.415.714</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		1.395.136	1.415.714
9. Ostala financijska imovina	062			
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		<b>9.934.633</b>	<b>15.912.335</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>		<b>457.407</b>	<b>768.614</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		<b>762.397.754</b>	<b>843.643.282</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>		<b>216.467.463</b>	<b>236.565.275</b>
<b>PA SIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>		<b>382.847.085</b>	<b>382.442.881</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>		<b>322.395.200</b>	<b>322.395.200</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>		<b>56.068.095</b>	<b>56.913.352</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>		<b>859</b>	<b>859</b>
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075		859	859
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>			
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>		<b>4.384.643</b>	<b>4.382.931</b>
1. Zadržana dobit	082		4.384.643	4.382.931
2. Preneseni gubitak	083			
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>		<b>-1.712</b>	<b>-1.249.461</b>
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		1.712	1.249.461
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 64125437677; PONIKVE VODA d.o.o.Krk				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>		<b>46.611.544</b>	<b>62.102.829</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		46.611.544	62.102.829
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>		<b>25.136.942</b>	<b>51.679.274</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		50.000	422.129
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		4.849.335	4.826.205
7. Obveze za predujmove	114		155.553	131.352
8. Obveze prema dobavljačima	115		17.366.594	43.755.810
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		710.896	676.032
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		722.626	583.029
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		1.281.938	1.284.717
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>		<b>307.802.183</b>	<b>347.418.298</b>
<b>F) UKUPNO – PA SIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>		<b>762.397.754</b>	<b>843.643.282</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>		<b>216.467.463</b>	<b>236.565.275</b>



## RAČUN DOBITI I GUBITKA

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
 za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

 Obrazac  
 POD-RDG

Obveznik: 64125437677; PONIKVE VODA d.o.o.Krk				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>		<b>60.020.740</b>	<b>55.129.702</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		46.409.484	41.515.679
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		13.611.256	13.614.023
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		<b>59.498.528</b>	<b>55.302.262</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		25.526.875	22.977.682
a) Troškovi sirovina i materijala	134		9.400.687	8.359.311
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		16.126.188	14.618.371
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		11.521.936	10.716.310
a) Neto plaće i nadnice	138		7.430.206	7.028.111
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		2.642.799	2.357.742
c) Doprinosi na plaće	140		1.448.931	1.330.457
4. Amortizacija	141		19.553.474	19.801.154
5. Ostali troškovi	142		2.083.506	1.429.204
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		309.024	319.962
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		309.024	319.962
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		503.713	57.950
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>		<b>285.825</b>	<b>312.407</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		285.467	312.398
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		358	9
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>		<b>801.275</b>	<b>1.389.308</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		744.011	1.175.127
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		57.264	214.181
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	60.306.565		55.442.109
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	60.299.803		56.691.570
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	6.762		-1.249.461
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	6.762		0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0		1.249.461
XII. POREZ NA DOBIT	182	8.474		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-1.712		-1.249.461
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0		0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	1.712		1.249.461
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0		0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0		0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0		0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0		0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0		0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0		0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0		0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0		0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0		0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0		0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0		0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0		0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0		0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0		0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0		0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			



## NOVČANI TIJEK

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda**  
 u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

 Obrazac  
 POD-NTD

Obveznik: 64125437677; PONIKVE VODA d.o.o.Krk				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od kupaca	001		69.980.295	63.155.215
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		286.436	131.238
4. Novčani primici s osnovne povrata poreza	004		742.853	262.889
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-28.263.044	-24.930.910
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-12.389.633	-11.496.273
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007		-445.415	-445.415
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-12.943.227	-11.854.340
<b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)</b>	<b>009</b>		<b>16.968.265</b>	<b>14.822.404</b>
9. Novčani izdaci za kamate	010			
10. Plaćeni porez na dobit	011		-101.527	-54.047
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOŠTI (AOP 009 do 011)</b>	<b>012</b>		<b>16.866.738</b>	<b>14.768.357</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013			
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015			
4. Novčani primici od dividendi	016			
5. Novčani primici s osnovne povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018		44.428.191	45.744.186
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>	<b>019</b>		<b>44.428.191</b>	<b>45.744.186</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-82.021.361	-69.550.727
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnovne danih zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>	<b>025</b>		<b>-82.021.361</b>	<b>-69.550.727</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOŠTI (AOP 019 + 025)</b>	<b>026</b>		<b>-37.593.170</b>	<b>-23.806.541</b>
<b>Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029		24.437.393	19.233.677
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	030		882.527	1.141.247
<b>IV. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>	<b>031</b>		<b>25.319.920</b>	<b>20.374.924</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	032		-8.677.321	-3.972.333
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za finansijski najam	034			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035		0	
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	036		-934.399	-1.366.127
<b>V. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>	<b>037</b>		<b>-9.611.720</b>	<b>-5.338.460</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANSIJSKIH AKTIVNOŠTI (AOP 031+037)</b>	<b>038</b>		<b>15.708.200</b>	<b>15.036.464</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>	<b>040</b>		<b>-5.018.232</b>	<b>5.998.280</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>041</b>		<b>16.348.001</b>	<b>11.329.769</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>	<b>042</b>		<b>11.329.769</b>	<b>17.328.049</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA U 2020. GODINI**

	KAPITALNE REZERVE		OSTALE REZERVE	ZADRŽANA DOBIT	DOBIT/GUBITAK POSLOVNE GODINE	UKUPNO
	UPISANI KAPITAL	ULAGANJA OPĆINA I GRADOVA				
<b>31.12.2019.</b>	<b>322.395.200,00</b>	<b>56.068.094,53</b>	<b>859,43</b>	<b>4.384.643,19</b>	<b>-1.712,00</b>	<b>382.847.085,15</b>
- Ulaganja u 2020.	-	845.257,44	-	-	-	845.257,44
- Prijenos u zadržanu dobit/pokriće gubitka	-	-	-	1.712,00	(1.712)	0,00
- Dobit/gubitak tekuće godine	-	-	-	-	(1.249.460,58)	(1.249.460,58)
<b>31.12.2020.</b>	<b>322.395.200,00</b>	<b>56.913.351,97</b>	<b>859,43</b>	<b>4.386.355,19</b>	<b>(1.252.885)</b>	<b>382.442.882,01</b>

Odobreno od uprave:

Mr.sc.Ivica Plišić, dipl.ing.građ.

## BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE PONIKVE VODA d.o.o. ZA 2020. GODINU

### 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 bavilo, 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 na dan 31. prosinca 2020. iznosi 322.395.200,00 kn (Bilješka 27. /i/).

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 za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2021. godine je mr.sc. Ivica Plišić, dipl.ing.građ.

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 2020. godini Društvo je prosječno zapošljavalo 89 radnika (u 2019. godini 91 radnik).

### 1.1. OKVIR ZA PREZENTIRANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji za 2020. godinu sastavljeni su u skladu s propisima Republike Hrvatske, te računovodstvenim politikama poduzetnika.

Računovodstvene politike Društva usklađene su s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (NN 86/2015, 105/2020) koje poduzetnik ima obvezu primjenjivati temeljem Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20, 47/20) uz izuzetak iskazivanja tečajnih razlika.

Društvo je odstupilo od računovodstvene politike svođenja obveze po kreditu iz Projekta Jadran na srednji tečaj HNB-a (Bilješka 1.2.2., 1.2.4, 16) 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 95/16, 144/20).

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

Društvo je kreditne obveze s valutnom klauzulom svelo na srednji tečaj Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2020. godine i to 1 EUR = 7,536898 HRK (na dan 31.12.2019. godini 1 EUR = 7,442580 HRK).

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 2020. godinu bile su iste kao u 2019. godini.

#### 1.2.1. PRIHODI

Prihodi predstavljaju povećanje ekonomskih koristi tijekom obračunskog razdoblja u obliku priljeva ili povećanja imovine ili smanjenja obveza, kada ti priljevi imaju za posljedicu povećanje kapitala, osim povećanja kapitala koje se odnosi na unose od strane sudionika u kapitalu.

Prihod se priznaje kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi ulaziti kod poduzetnika i kada se koristi mogu pouzdano izmjeriti.

##### 1.2.1.1. 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 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.

Temeljem Zakona o otocima i Ugovora sklopljenog u travnju 2019. godine, nadležno Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije - Uprava za otoke podmirivalo je Društvu razliku u cijeni vode za domaćinstva čiji članovi imaju prebivalište na otoku, a opskrbljuju se pitkom vodom cestovnim vozilom (Bilješka 2 b) /i/).

### 1.2.1.2. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode čine kamate na nepravovremena plaćanja, kamate na novčana sredstva na žiro-računima te tečajne razlike (Bilješka 3).

### 1.2.2. RASHODI

Rashodi predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi kroz obračunsko razdoblje u obliku odljeva ili iscrpljenja imovine ili stvaranja obveza što za posljedicu ima smanjenje kapitala, osim onog u svezi s raspodjelom sudionicima u kapitalu.

Rashodi se priznaju u računu dobiti i gubitka kada se mogu pouzdano izmjeriti. Priznavanje rashoda pojavljuje se istodobno s priznavanjem povećanja obveza ili smanjenja imovine.

Rashodi se priznaju u računu dobiti i gubitka na temelju izravne povezanosti između nastalih troškova i određene stavke prihoda, odnosno sučeljavanje rashoda s prihodima.

Svi rashodi koji se odnose na obračunsko razdoblje bez obzira na to kada će biti plaćeni knjiže se na teret računa rashoda, odnosno troškova razdoblja na koje se odnose.

#### 1.2.2.1. POSLOVNI RASHODI

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

/i/ Materijalne troškove čine troškovi materijala, rezervnih dijelova, energije i goriva, troškovi sitnog inventara i zaštitne odjeće, poštanski i telefonski troškovi, tekuće i investicijsko održavanje, komunalne 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.

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

/iii/ 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.

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

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

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

#### **1.2.2.2. FINANCIJSKI RASHODI**

Financijske rashode čine zatezne kamate, kamate po kreditima i negativne tečajne razlike (Bilješka 5).

#### **1.2.3. REZULTAT POSLOVANJA FINANCIJSKE GODINE I TEKUĆI POREZ NA DOBIT**

Iz razlike ukupnih prihoda i ukupnih rashoda proizlazi bruto rezultat, tj. dobit/gubitak prije oporezivanja.

Obveza poreza na dobit (tekući porez) utvrđuje se u skladu s važećim odredbama Zakona o porezu na dobit i utječe na rezultat poslovanja financijske godine (Bilješka 6).

#### **1.2.4. 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.

Troškovi izgradnje dugotrajne imovine u vlastitoj režiji obuhvaćaju vrijednost utrošenog materijala.

Društvo koristi sljedeće stope amortizacije (Bilješka 4.3.):

U okviru dugotrajne imovine iskazuju se dani predujmovi za materijalnu imovinu. (Bilješka 8).

#### **1.2.5. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA**

Financijska imovina obuhvaća dionice i udjele, dane zajmove, sudjelujuće interese, ulaganja u vrijednosne papire, dane zajmove, depozite te ostalu financijsku imovinu. Priznavanje, mjerenje i prestanak priznavanja obavlja se u skladu s odredbama HSFI 9.

Dugotrajnu financijsku imovinu čini nominalni iznos poslovnog udjela u društvu Ponikve usluga d.o.o. koji su članovi tog društva prenijeli na Ponikve voda d.o.o. bez naknade (Bilješka 9).

#### **1.2.6. 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 auto gume, otpisuju se u cijelosti kod stavljanja u uporabu.

#### **1.2.7. POTRAŽIVANJA**

Potraživanja od kupaca, potraživanje od države i ostala potraživanja iskazuju se u poslovnim knjigama na temelju uredne isprave o nastanku poslovnog događaja i podataka o njegovoj vrijednosti, u skladu s odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja

Potraživanja od kupaca (Bilješka 11.) obuhvaćaju sva potraživanja za isporučenu vodu i izvršene usluge (odvodnja otpadnih voda, pražnjenje septičkih jama i druge usluge).

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 23.) i odgođeni prihod za naknadu za razvoj (Bilješka 24. b)).

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.

#### **1.2.8. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA**

odnosi se na novčana sredstva na izdvojenom računu u Hrvatskim vodama (Bilješka 14).

#### **1.2.9. NOVAC U BANCİ**

Imovina u obliku novca iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj hrvatskom valutnom jedinicom (HRK), a predstavljaju sredstva na kuskim računima (Bilješka 15).

#### **1.2.10. KAPITAL I REZERVE**

Kapital je vlastiti izvor financiranja imovine, i izračunava se temeljem odredbi Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja kao ostatak imovine nakon odbitka svih obveza

Ukupan kapital Društva čine upisani kapital, kapitalne rezerve, ostale rezerve, zadržana dobit i dobit/gubitak tekuće godine (Bilješka 16).

Iznos upisanog kapitala iskazan je u kunama i upisan je u sudski registar.

Politika rezervi ostvaruje se zavisno od temelja njihova oblikovanja i politike Društva

#### **1.2.11. DUGOROČNE OBVEZE**

Dugoročne obveze iskazuju se u poslovnim knjigama u vrijednosti nastale poslovne promjene dokazane urednom ispravom i ugovorom o stvaranju obveza.

Pod dugoročnim se obvezama podrazumijevaju obveze s rokom podmirenja dužim od 12 mjeseci od datuma izrade financijskih izvještaja.

Obveze po kreditima (dugoročne i kratkoročne) u stranoj valuti i uz deviznu klauzulu iskazane su po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2020. godine.

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

#### **1.2.12. KRATKOROČNE OBVEZE**

Kratkoročne obveze iskazuju se u poslovnim knjigama u vrijednosti nastale poslovne promjene dokazane urednom ispravom ili ugovorom o stvaranju obveza, a rok dospijea im je kraći od 12

mjeseci. U kratkoročnim obvezama iskazane su obveze za zajmove, depozite i slično, 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.

#### **1.2.13. VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

Vremenska razgraničenja obuhvaćaju unaprijed plaćene troškove, nedospjelu naplatu prihoda, odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja. Vremenska razgraničenja mjere se sukladno HSFI 14. Unaprijed plaćeni troškovi priznaju se kao imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduća razdoblja. Odgođeno plaćanje troškova priznaje se kao obveza kada se odnosi na troškove nastale u tekućem razdoblju, a za koje nisu ispunjeni uvjeti za priznavanje obveza.

Prihodi budućih razdoblja odnose se na prihode koji su obračunati ili naplaćeni u tekućoj godini, a odnose se na buduće razdoblje.

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, Ministarstva mora, prometa i infrastrukture te na utrošenu i neutrošenu naknadu za razvoj.

Prijenos na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajnu imovinu nabavljenu iz tih sredstava (Bilješka 24).

#### **1.2.14. IZVANBILANČNI ZAPISI**

Društvo u okviru izvan bilančnih zapisa iskazuje primljene i dane bankovne garancije i zadužnice za uredno ispunjenje ugovornih obveza, primljene garancije za isplaćene predujmove i primljene garancije za radove u jamstvenom roku.



## 2. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi obuhvaćaju prihode od prodaje i ostale poslovne prihode.

OPIS	Bilješka	2019. HRK	2020. HRK
<b>Poslovni prihodi</b>		<b>60.020.739,88</b>	<b>55.129.702,23</b>
Prihodi od prodaje	a)	46.409.484,13	41.515.679,43
Ostali poslovni prihodi	b)	13.611.255,75	13.614.022,80

### a) Prihodi od prodaje

OPIS	Bilješka	2019. HRK	2020. HRK
<b>Prihodi od prodaje</b>		<b>46.409.484,13</b>	<b>41.515.679,43</b>
-voda fiksni dio	/i/	14.806.712,16	15.152.137,44
-voda varibijalni dio	/ii/	18.054.881,04	14.268.014,99
-odvodnja fiksni dio	/i/	3.535.607,40	3.843.477,82
-odvodnja varijabilni dio	/ii/	5.935.498,83	4.421.339,71
- pražnjenje septičkih jama	/iii/	1.776.111,54	1.277.662,26
-priključci		1.146.613,02	1.194.917,34
-popravci,rad stroja.kontr.vodomjera i ostalo		101.050,63	79.755,58
-distribucija vode cisternama		30.309,55	36.138,70
-naknada troškova 5% Hrvatskih voda		595.391,33	488.316,91
-naknada vode na hidrantima		14.216,00	10.572,00
-materijal iz skladišta		257.839,27	540.621,14
-baždiranje i kontrola vodomjera		75.187,24	54.732,94
-održavanje oborinskih kolektora		80.066,12	147.992,60

/i/ Novi priključci na sustav javne vodoopskrbe utjecali su na povećanje prihoda ostvarenog od fiksnog dijela cijene vode za 345.425,28 kn u odnosu na prošlu godinu.

Ulaganja u javnu odvodnju pridonijela su povećanju broja priključenosti na sustav javne odvodnje te su se povećali prihodi fiksnog dijela cijene odvodnje u odnosu na 2019. godinu za 307.870,82 kn.

Povećanja se prvenstveno odnose na domaćinstva.

/ii/ U 2020. godini potrošnja vode od 2.434.126 m<sup>3</sup> je manja od prošlogodišnje (2019.=2.843.380 m<sup>3</sup>) za 409.254 m<sup>3</sup> (privreda -323.611 m<sup>3</sup>, domaćinstva -85.643 m<sup>3</sup>) pa su i prihodi varijabilnog dijela cijene vode manji za 3.786.866,05 kn (privreda -3.432.725 kn, domaćinstva -354.140,85 kn).

Prihodi varijabilnog dijela cijene kanalizacije u odnosu na prošlogodišnje manji su za 1.514.159,12 kn (privreda -1.534.128,00, domaćinstva +19.968,88 kn).

Prihodi u 2020. godini znatno su manji jer je zbog pandemije bolesti COVID-19 uzrokovane virusom SARS-CoV-2 (koronavirus) bila znatno slabija turistička ljetna sezona, neki turistički objekti nisu niti poslovali dok su drugi radili uz ograničenja i mjere zaštite od zaraze koronavirusom.

**b) Ostali poslovni prihodi**

OPIS	Bilješka	<u>2019.</u> HRK	<u>2020.</u> HRK
<b>Ostali poslovni prihodi</b>		<b>13.611.255,75</b>	<b>13.614.022,80</b>
-prihodi od naplaćenih ranije utuženih potraživanja (uključujući sudske troškove i		180.408,97	111.398,09
-sredstva državnog proračuna		24.957,74	27.764,00
-naknade šteta od osiguranja		290.136,25	168.800,88
-prihodi u visini amortizacije imovine nabavljene iz namjenskih sredstava	/i/	5.549.406,05	5.682.656,44
-prihodi od kamata po kreditima i pokriće tečajnih razlika (koje isplaćuju JLS)	/ii/	59.477,91	50.463,98
-usluga gradnje za druge	/iii/	7.136.383,08	7.031.894,13
-prikodi naknade,kamate EU projekt (JLS)		181.514,71	389.539,14
-prihodi od najma		53.500,00	58.000,00
-ostali poslovni prihodi (prihod od prodaje imovine, pokriće primitka u naravi i ostali prihodi		135.471,04	93.506,14

/i/ U 2020. godini prihod je neznatno veći od prethodne godine budući da nije bilo značajnih aktiviranja dugotrajne imovine koja je sufinancirana sredstvima potpora (Bilješka 24.a)/iii/, 4.3.).

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

/iii/ Društvo je 24. travnja 2019. godine s Ponikve eko otokom Krkom d.o.o. sklopilo Ugovor o međusobnim odnosima u izgradnji elektroničke komunikacijske mreže (EKM) otoka Krka u istom infrastrukturnom kanalu fekalne kanalizacije EU projekta. Prema tom ugovoru izgrađena EKM mreža biti će vlasništvo društva Ponikve eko otok Krk koje radove i financira.

Dodatkom br. 1 Ugovoru o međusobnim odnosima od 02. srpnja 2019. godine – uključen je i stručni nadzor tako da vrijednost izvođenja radova, polaganja EKM i stručnog nadzora iznosi ukupno 13.882.844,77 kn. Prihodi od usluga izgradnje i stručnog nadzora nad izgradnjom EKM mreže u 2020. godini iznose 6.729.380,13 kn, a u istom su iznosu iskazani i u troškovima (Bilješka 4.1. /vi/).

**3. FINANCIJSKI PRIHODI**

Financijske prihode obuhvaćaju:

OPIS	<u>2019.</u> HRK	<u>2020.</u> HRK
- prihodi od kamata po viđenju	8.691,91	38.255,91
- prihodi od zateznih kamata	276.775,68	273.982,80
- prihodi od kamata po zajmovima	0,00	159,63
- prihodi po pozitivnim tečajnim razlikama	357,69	8,55
<b>Sveukupno 01.01.-31.12.</b>	<b>285.825,28</b>	<b>312.406,89</b>

**4. POSLOVNI RASHODI****4.1. MATERIJALNI TROŠKOVI**

Materijalne troškove čine:

OPIS		<u>2019.</u>	<u>2020.</u>
		HRK	HRK
<b>Troškovi sirovina i materijala</b>		<b>9.400.686,70</b>	<b>8.359.310,75</b>
-materijal, rez.dijelovi, sitan inventar	/i/	4.549.594,72	4.296.672,43
-troškovi kupljene vode	/ii/	1.030.561,00	859.376,60
-energija, gorivo i mazivo	/iii/	3.612.675,60	3.115.938,88
-uredski materijal		16.848,91	11.630,72
-zaštitna odjeća		191.006,47	75.692,12
<b>Ostali vanjski troškovi</b>		<b>16.126.187,74</b>	<b>14.618.370,83</b>
-prijevozne, telefonske i poštanske usluge		140.434,12	132.059,31
-usluge održavanja	/iv/	3.626.023,50	2.102.773,08
-tehnički pregledi, cestarine, mostarine, tuneli		110.438,77	91.871,50
-komunalne usluge		388.217,60	388.902,94
-ostale usluge (intelektualne, usluge zaštite imovine, zaštita na radu, sudski troškovi i pristojbe i ostali)		1.223.097,63	1.311.414,79
-usluge vođenja knjigovodstva, objedinjene naplate i druge povezane usluge	/v/	3.501.593,04	3.559.455,08
-usluga gradnje za druge	/vi/	7.136.383,08	7.031.894,13
<b>Ukupno materijalni troškovi</b>		<b>25.526.874,44</b>	<b>22.977.681,58</b>

/i/ Troškovi materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara iznose 4.296.672,43 kn i manji su od prošle godine zbog smanjenih aktivnosti koje je prouzročila pandemija kovida virusa.

/ii/ Troškovi kupljene vode manji su od prošlogodišnjih za 171.184,40 kn. U 2020. godini kupljeno je 186.821 m<sup>3</sup>, a 2019. godine 224.035 m<sup>3</sup> vode s kopna.

/iii/ Troškovi energije, goriva i maziva manji su u odnosu na prethodnu godinu za 496.736,72 kn ili 14%. Najznačajnije smanjenje je zbog manjeg broja prijeđenih kilometara vozila za prijevoz otpadnih voda iz septičkih jama.

/iv/ Usluge održavanja iznose 2.102.773,08 kn i smanjene su u odnosu na prethodnu godinu za 1.523.250,42 kn (42%). Društvo je zbog pandemije djelomično odgodilo planirano investicijsko održavanje vodosprema (održavanje vodosprema i crpnih stanica u 2020. godini iznosi 577.387,65 kn, a u 2019. godini 1.228.919,10 kn), a troškova ispitivanja nepropusnosti kanalizacijskih kolektora u 2020. godini nije bilo (u 2019. godini iznosi 490.878,00 kn).

Ostali značajni troškovi održavanja su: popravak pumpi 289.534,00 kn, radovi na podmorskim ispustima 180.560,00 kn, popravak i servis vozila 187.714,00 kn, održavanje kompjutorskih programa i telemetrije 457.596,96 kn, održavanje elektroopreme na crpnim stanicama i vodospremama 151.750,00 kn.

/v/ Administrativno računovodstveni troškovi odnose se na troškove prema društvu Ponikve usluga d.o.o. za pružene usluge prema ugovoru i dodacima ugovora o poslovnoj suradnji.

/vi/ Društvo u istom infrastrukturnom kanalu fekalne kanalizacije EU projekta gradi i elektroničku komunikacijsku mrežu (EKM) otoka Krka koju financira Ponikve eko otok Krk. U 2020. godini vrijednost izgrađene EKM mreže iznosi 6.729.380,13 kn. Ostatak od 302.514,00 kn odnosi se na radove vezane uz EU projekt za druge pravne osobe.

#### 4.2. TROŠKOVI OSOBLJA

Troškovi osoblja u 2020. godini iznose 10.716.309,70 kn. Prosječna bruto plaća u 2020. godini iznosila je 8.752,94 kn, a neto 6.545,32 kn, dok je u 2019. godini prosječna bruto plaća iznosila 9.158,08 kn, a neto 6.752,73 kn.

#### 4.3. AMORTIZACIJA

Troškovi amortizacije za 2020. godinu iznose 19.801.153,70 kn. Društvo je kod obračuna amortizacije primijenilo iste stope amortizacije kao i u 2019. godini.

Kao što je navedeno u Bilješkama 2. b) /ii/ i 22. a) /iii/, Društvo je iskazalo prihod u visini obračunate amortizacije imovine nabavljene iz sredstava potpora u iznosu od 5.682.656,44 kn pa je utjecaj na rezultat Društva 14.118.497,26 kn.

Primijenjene stope ne prelaze porezno dopustive stope.

#### 4.4. OSTALI TROŠKOVI

Ostale troškove čine:

OPIS	<u>2019.</u>	<u>2020</u>
	HRK	HRK
- troškovi materijalnih prava zaposlenih	610.153,00	248.585,44
- troškovi prijevoza na posao i s posla	79.698,60	224.762,38
- stručno obrazovanje	63.711,88	22.723,12
- reprezentacija	177.386,06	17.471,09
- troškovi službenih putovanja	24.542,83	2.152,21
- porezi i doprinosi koji ne ovise o poslovnom rezultatu	125.111,81	112.506,95
- koncesijske naknada	158.346,52	162.233,57
- premije osiguranja	465.298,16	424.189,98
- bankarske usluge i provizije	375.378,88	212.618,24
-ostali troškovi	3.877,78	1.961,41
<b>Sveukupno 01.01.-31.12.</b>	<b>2.083.505,52</b>	<b>1.429.204,39</b>

#### 4.5. VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE

Društvo je u 2020. godini izvršilo vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja u ukupnom iznosu od 319.962,31 kn (Bilješka 11 /iii/). Zbog nemogućnosti naplate Društvo je otpisalo potraživanja u ukupnoj vrijednosti od 25.131,68 kn, a zbog neizvjesne naplate vrijednosno je uskladilo 294.830,63 kn potraživanja. Značajni kupci koji su vrijednosno usklađeni su: Byder projektiranje d.o.o. Malinska 58.265,27 kn, Herc i Herc d.o.o. Zagreb 47.132,79 kn, Pograd d.o.o. Čabar 40.068,61 kn, Macao d.o.o. Šilo 32.599,06 kn (Bilješka 11.5.).

#### 4.6. OSTALI POSLOVNI RASHODI

U 2020. godini ostali poslovni rashodi iznose 57.949,63 kn, od čega se na neotpisanu vrijednost rashodovane imovine odnosi 7.538,02 kn.

Iznos od 50.312,50 kn odnosi se na plaćene kazne i prekršaje, a 99,11 kn su ostali rashodi.

## 5. FINANCIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine:

Financijski rashodi:	<u>2019.</u> HRK	<u>2020.</u> HRK
- kamate po kreditima (trošak Ponikve)	500.266,50	817.561,11
- kamate po kreditima (otplata iz naknade za razvoj)	59.477,91	49.450,74
- kamate EU projekta (otplaćuje JLS)	181.514,71	307.988,76
- negativne tečajne razlike (trošak Ponikve)	57.263,74	214.181,14
- zatezne kamate	2.751,91	126,64
<b>Sveukupno 01.01.-31.12.</b>	<b>801.274,77</b>	<b>1.389.308,39</b>

## 6. REZULTAT POSLOVANJA FINANCIJSKE GODINE I POREZ NA DOBIT

/i/ Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine Društvo je temeljem razlike prihoda i rashoda ostvarilo rezultat poslovanja financijske godine:

OPIS	Bilješka	<u>2019.</u> HRK	<u>2020.</u> HRK
Ukupni prihodi		60.306.565,16	55.442.109,12
Ukupni rashodi		(60.299.802,88)	(56.691.569,70)
<b>Dobit (gubitak) prije oporezivanja</b>		<b>6.762,28</b>	<b>(1.249.460,58)</b>
Porez na dobit		(8.474,28)	0,00
<b>Gubitak tekuće godine</b>	/i/	<b>(1.712,00)</b>	<b>(1.249.460,58)</b>

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 36.867,22 kn, umanjilo za porezno priznate rashode u iznosu od 25.507,10 kn. Gubitak tekuće godine je 1.249.460,58 kn.

Prema Prijavi poreza na dobit za 2020. godinu, Društvo iskazuje preneseni porezni gubitak u iznosu 1.237.800,46 kn. Iskazani porezni gubitak sukladno članku 17. stavku 2. Zakonu o porezu na dobit može se iskoristiti za umanjenje porezne osnovice u narednih 5 godina te s tog osnova može predstavljati odgođenu poreznu imovinu u iznosu 222.804,08 kn (1.237.800,46 kn x 18 %).

Uprava procjenjuje da ne postoji dovoljna vjerojatnost da će buduća oporeziva dobit biti raspoloživa te primjenjujući načelo opreznosti smatra da je primjerenije istu iskazati izvanbilančno.

## 7. DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

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

OPIS	Bilješka	ZEMLJIŠTE	GRAĐEVINSKI OBJEKTI	POSTROJENJA I OPREMA	ALATI, POG. INVENTAR I TRANSP. IMOVINA	MATER. I NEMAT. IM. U PRIPREMI	NEMATER. IMOVINA	UKUPNO
<b><u>NABAVNA VRIJEDNOST</u></b>								
<b>Stanje 01. siječanj 2020.</b>		<b>12.132.620,86</b>	<b>705.401.781,91</b>	<b>55.307.583,11</b>	<b>21.005.069,10</b>	<b>191.022.753,72</b>	<b>5.639.656,62</b>	<b>990.509.465,32</b>
- Prijenos s pozicija		(202.136,13)	202.136,13					0,00
- Direktna povećanja - EU projekt						80.992.829,03		80.992.829,03
- Direktna povećanja - ostalo						12.861.472,45		12.861.472,45
- Poveć.prijenosom s materijalnih i nematerijalnih ulaganja u pripremi	/i/		17.529.906,35	773.115,00	882.964,65	(19.185.986,00)		0,00
- Prijenos sa zaliha materijala						937.611,89		937.611,89
- Rashod i prodaja mat. imovine	/iii/			(251.281,56)	(610.461,30)			(861.742,86)
<b>Stanje 31. prosinca 2020.</b>	/ii/	<b>11.930.484,73</b>	<b>723.133.824,39</b>	<b>55.829.416,55</b>	<b>21.277.572,45</b>	<b>266.628.681,09</b>	<b>5.639.656,62</b>	<b>1.084.439.635,83</b>
<b><u>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</u></b>								
<b>Stanje 01. siječanj 2020.</b>		<b>0,00</b>	<b>204.563.366,86</b>	<b>37.100.026,39</b>	<b>14.861.060,94</b>	<b>0,00</b>	<b>3.438.910,41</b>	<b>259.963.364,60</b>
- Obračun amortizacije za 2020.			15.298.716,37	2.661.736,76	1.554.240,54	0,00	286.460,03	19.801.153,70
- Ispravak vrijednosti prodane i rashodovane materijalne imovine	/iii/			(246.312,26)	(607.892,58)			(854.204,84)
<b>Stanje 31. prosinca 2020.</b>		<b>0,00</b>	<b>219.862.083,23</b>	<b>39.515.450,89</b>	<b>15.807.408,90</b>	<b>0,00</b>	<b>3.725.370,44</b>	<b>278.910.313,46</b>
<b><u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u></b>								
<b>mater.i nemat.ulaganja 31.12.2020.</b>		<b>11.930.484,73</b>	<b>503.271.741,16</b>	<b>16.313.965,66</b>	<b>5.470.163,55</b>	<b>266.628.681,09</b>	<b>1.914.286,18</b>	<b>805.529.322,37</b>
<b><u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u></b>								
<b>mater.i nemat.ulaganja 31.12.2019.</b>		<b>12.132.620,86</b>	<b>500.838.415,05</b>	<b>18.207.556,72</b>	<b>6.144.008,16</b>	<b>191.022.753,72</b>	<b>2.200.746,21</b>	<b>730.546.100,72</b>

Napomena: Radi osiguranja tražbina po kreditima upisano je pravo zaloge na dijelu nekretnina i pravu građenja.

/i/ Društvo je u 2020. godini prenijelo u uporabu imovinu u iznosu od 19.185.986,00 kn i to: 17.529.906,35 kn na građevinske objekte, 773.115,00 kn na postrojenja i opremu, 882.964,65 kn na alate, pogonski inventari i transportnu imovinu.

Najznačajnije investicije aktivirane u 2020. godini:

- izgradnja kanalizacije i izgradnja i rekonstrukcija vodovoda u naselju Vrbnik (IV faza)	3.715.431,65
- rekonstrukcija vodovoda Dunat - VS Punat	2.724.301,47
- izgradnja i rekonstrukcija vodovoda i kanalizacije u naselju Baška	2.139.139,65
- rekonstrukcija vodovoda i kanalizacije u naselju Punat	1.409.025,53
- rekonstrukcija vodovoda i kanalizacije u naselju Krk	1.334.548,79
- izvođenje radova na upravnoj zgradi	793.910,02
- rekonstrukcija vodovoda i kanalizacije u naselju Malinska	664.013,02
- rekonstrukcija vodovoda i kanalizacije u naselju Porat	499.852,20
- izgradnja vodovoda u naselju Risika	470.594,10
- rekonstrukcija vodovoda od raskrižja za Dinu do UPOV Omišalj	739.252,21
- rekonstrukcija vodovoda PK Muraj-VS Dunat	367.166,92
- rekonstrukcija vodovoda i kanalizacije u naselju Omišalj	266.002,84
- rekonstrukcija vodovoda u naselju Sv.Vid	255.618,00
- izgradnja vodovoda u naselju Sužan	248.954,91
- izgradnja vodovoda u naselju Garica	225.192,38
- rekonstrukcija vodovoda Kornić	221.178,85
- izgradnja/rekonstrukcija kanalizacije i vodovoda u naselju Draga Baščanska	187.019,93
- izgradnja vodovoda u naselju Brzac	163.416,60
- izgradnja vodovoda u naselju Polje	128.507,50
	<b>16.553.126,57</b>

/ii/ Vrijednost osnovnih sredstava u pripremi na dan 31. prosinca 2020. godini iznosi 266.628.681,09 kn:

- linijske građevine – EU projekt	216.010.994,43
- nadzor – EU projekt	3.653.069,94
- upravljanje EU projektom	3.674.191,19
- vidljivost EU projekta	127.431,50
- ostala ulaganja u EU projekt	15.718.522,93
<b>EU projekt - ukupno</b>	<b>239.184.209,99 a)</b>
- kanalizacija priobalja Dobrinjštine s podmorskim ispustom	17.676.525,71
- projekt akumulacije Ponikve II faza	8.587.200,54
- rekonstrukcije transportnih cjevovoda	596.087,56
- idejni projekt kanalizacije Vrbnik	454.447,29
- projektna dokumentacija kanalizacije Salatić, Kosić, Vrh	117.810,00
- elektro ormar za UPOV Ćuf	12.400,00
<b>Ostala ulaganja – ukupno</b>	<b>27.444.471,10 b)</b>

**a) EU projekt:**

U 2020. godini nastavlja se provedba EU projekta „Projekt prikupljanja, pročišćavanja i odvodnje otpadnih voda na području otoka Krka“ koji je započeo u 2017. godini.

26. srpnja 2017. godine potpisani su ugovori:

- Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava EU projekta s Ministarstvom zaštite okoliša i energetike kao posredničkog tijela 1 i Hrvatskim vodama kao posredničkog tijela 2,
- Ugovor o sufinanciranju EU projekta s Ministarstvom zaštite okoliša i energetike kao posredničkog tijela 1, Hrvatskim vodama kao posredničkog tijela 2, te 6 jedinica lokalne samouprave (sve jedinice otoka Krka osim Vrbnika koji ne sudjeluje u EU projektu) i Ponikve vodom,
- Ugovor o partnerstvu na EU projektu s jedinicama lokalne samouprave.

Ukupna vrijednost projekta procijenjena je na iznos od 648.312.359,00 kn. Prihvatljivi procijenjeni troškovi iznose 510.913.257,00 kn, a neprihvatljivi trošak su ulaganja do 2014. godine i porez na dodanu vrijednost. Udio bespovratnih sredstava u sufinanciranju EU projekta iznosi 72,25075%. Domaća komponenta u sufinanciranju EU projekta jednako je podijeljena na: Ministarstvo zaštite okoliša i energetike (1/3), Hrvatske vode (1/3) i lokalnu komponentu - otok Krk (1/3). Lokalna komponenta čine:

o	Ponikve voda d.o.o.	10,27%
o	Grad Krk	20,39%
o	Općina Baška	11,55%
o	Općina Dobrinj	15,76%
o	Općina Malinska-Dubašnica	17,15%
o	Općina Omišalj	15,98%
o	Općina Punat	8,90%

**i) Financijske korekcije EU projekta**

Društvo je primilo sljedeće obavijesti o donesenim odlukama o utvrđenim nepravilnostima prema kojima se primjenjuju financijske korekcije:

- 1) 23. svibnja 2018. godine za linijske građevine - financijska korekcija 10%
- 2) 28. studenog 2018. godine za nadzor - financijska korekcija 5%
- 3) 08. veljače 2019. godine izmijenjena je odluka od 23. svibnja 2018. godine za linijske građevine - financijska korekcija s 10% povećana je na 25%. Ponikve voda je 19. veljače 2019. godine uputila prigovor Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova EU. 04. veljače 2021. godine Hrvatske vode donijele su izmjenu odluke o utvrđenoj nepravilnosti te je financijska korekcija vraćena na 10% prihvatljive vrijednosti izvedenih radova za linijske građevine.

Financijske korekcije su neprihvatljivi trošak EU projekta te se financiraju djelom iz postojećeg dugoročnog kredita HBOR-a od 45 mil kn (kojeg vraćaju JLS partneri projekta 100%) te iz dva dugoročna kredita PBZ-a od 18 mil kn i 37 mil kn koji će se vraćati iz naknade za razvoj (88,8005 %) i Društvo (11,1995%) (Bilješke 17./i/). Gore navedena izmjena odluke imat će utjecaj na smanjenje obveza po kreditima, a time i na potrebne izvore financiranja.



**b) ostala ulaganja**

i) Radovi na izgradnji kanalizacijskog sustava odvodnje priobalja Općine Dobrinj (Čičići, Soline, Klimno) iznose 16.505.567,86 kn, a na podmorskom ispustu 1.170.957,85 kn.

ii) Društvo je nastavilo s radovima na izradi projektne dokumentacije "Vodoopskrbni sustav Krka-podsustav Ponikve II faza; izrada glavnog projekta s provođenjem istraživačkih radova za faze 2, 3 i 4". Podsustav Ponikve II faza podrazumijeva nadvišenje postojeće brane čime će se volumen akumulacije povećati na 7.000.000 m<sup>3</sup>. Na taj će se način osigurati znatno veće količine vode i bitnije će se utjecati na kvalitetu vode. Uslugu izrade projekta s istraživačkim radovima ukupne vrijednosti od 4.931.650 kn vrši Hidroinženjering d.o.o. iz Zagreba. Do kraja 2020. godine situirano je 4.681.750 kn. Hrvatske vode su sudjelovale u sufinanciranju s 80%, a ostatak je osigurala Ponikve voda iz vlastitih sredstava.

/iii/ Društvo je zbog zastarjelosti i neupotrebljivosti rashodovalo imovinu nabavne vrijednosti 861.742,86 kn i ispravka vrijednosti 854.204,84 kn. Neotpisana vrijednost rashodovane imovine u iznosu od 7.538,02 kn teretila je rashode (Bilješka 4.6.).

**8. PREDUJMOVI ZA MATERIJALNU IMOVINU**

Na dan 31. prosinca 2020. godine Društvo iskazuje predujmove za materijalnu imovinu u iznosu od 5.968.071,45 kn, a odnose se na sljedeće predujmove:

/i/ Iznos od 5.768.880,80 kn odnosi se na predujam dan INI d.d.

Društvo je s INA-INDUSTRIJOM NAFTE d.d. zaključilo Ugovor o prodaji postojećih građevina (cjevovoda) koji predstavljaju dugotrajnu imovinu INE i njihovo unošenje u javni vodoopskrbni sustav kojim upravlja Društvo. Ugovor je potpisan 12. prosinca 2003. godine, a Dodatak 06. ožujka 2007. godine. Ukupna procijenjena vrijednost cjevovoda od 1.000.783,50 EUR umanjena je za smanjenje vrijednosti cjevovoda (amortizaciju) i trošak sanacije u vrijednosti od 86.765,11 EUR. U siječnju 2011. godine Ponikve d.o.o. uputilo je zahtjev INI d.d. za primopredaju cjevovoda, ali do dana pisanja Bilješki nije uspjelo riješiti prijenos cjevovoda koji je u funkciji preuzimanja vode s kopna i opskrbe vodoopskrbe otoka.

/ii/ Iznos od 199.190,65 kn odnosi se na predujam dan na osnovu Ugovora sklopljenog s WYG savjetovanje d.o.o. i Institut IGH za usluge nadzora EU projekta.

**9. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA**

Društvo ima udjele u Ponikve usluga d.o.o. u iznosu od 673.600,00 kn ili 15% temeljnog kapitala.

**10. ZALIHE**

Zalihe sadrže vodovodni i kanalizacijski materijal u ukupnom iznosu 2.713.409,43 kn (2019. godine 3.609.445,53 kn). Predujmovi za zalihe iznose 13.294,70 kn (2019. godina 15.949,09 kn).

**11. POTRAŽIVANJA OD KUPACA**

Prikazujemo na sljedeći način:

Opis	Bilješka	<u>31.12.2019.</u>	<u>31.12.2020.</u>
		HRK	HRK
<b>Potraživanja od kupaca:</b>		<b>10.374.698,32</b>	<b>11.733.236,89</b>
- domaćinstva		4.948.303,24	4.966.782,26
- privreda		5.751.326,79	7.032.811,77
- dio preuzetih potraživanja od Ponikve d.o.o. 01.01.2014.		(324.931,71)	(266.357,14)
<b>Ispravak potraživanja:</b>		<b>(1.358.207,80)</b>	<b>(1.492.318,46)</b>
- društvo		(1.033.276,09)	(1.225.961,32)
- dio preuzetih potraživanja od Ponikve d.o.o. 01.01.2014.		(324.931,71)	(266.357,14)
<b>Stanje na dan 31.12.</b>	/i/	<b>9.016.490,52</b>	<b>10.240.918,43</b>

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

/ii/ Dio potraživanja od domaćinstava za isporučenu vodu i zbrinute otpadne vode u iznosu 4.606.409,99 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 2020. godine iskazana utužena potraživanja od kupaca, potraživanja od kupaca u stečaju i potraživanja od kupaca prijavljena u predstečajnu nagodbu u iznosu od 1.492.318,46 kn (266.357,14 kn odnosi se na potraživanja koja su nakon podjele Društva pripala Ponikve eko otoku Krku).

Kao što je navedeno u Bilješci 4.5., Društvo je u 2020. godini izvršilo vrijednosno usklađenje utuženih potraživanja u iznosu od 385.221,97 kn i iskazalo trošak u iznosu od 294.830,63 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).

Otpisana su nenaplativa potraživanja u iznosu od 25.131,68 kn.

/iv/ Tijekom godine naplaćen je iznos od 100.037,84 kn vrijednosno usklađenih potraživanja iz prethodnih godina, od 8.332,26 kn sudskih troškova i 3.027,99 kn kamata.

/v/ Potraživanja od privrede na dan 31. prosinca iznose 7.032.811,77 kn. Najznačajnije potraživanje odnosi se na Ponikve eko otok Krk d.o.o. u iznosu od 2.568.833,97 kn za uslugu izgradnje i stručni nadzor nad izgradnjom EKM mreže i to:

- nedospjelo potraživanje po računu za usluge izvršene u studenom 2020. godine u iznosu od 1.256.560,00 kn, a koje je naplaćeno do dana pisanja bilješki te

- zadržani dio (10% po svim računima) u iznosu od 1.312.273,97 kn.

Ostala značajnija potraživanja su:

	<b>HRK</b>	
G.P.P. Mikić d.o.o.	1.183.029,78	
GP Krk d.d.	344.139,15	
Byder projektiranje d.o.o.	124.811,33	Bilješka 4.5.
TIHA d.o.o.	160.266,56	
SHOP PARK Krk d.o.o.	55.277,23	
Herc i Herc d.o.o.	47.132,79	Bilješka 4.5.
Apartmentsko naselje Lavande	43.841,13	Bilješka 4.5.
ukupno	<b>1.958.497,97</b>	

## 12. POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA

Potraživanja od države i drugih institucija na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 57.602,06 kn, a odnose se na potraživanja za bolovanja od HZZO (11.543,06 kn) i potraživanja za predujmove poreza na dobit (46.059,00 kn).

## 13. OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 348.900,11 kn, a odnose se na potraživanja: od Ponikve usluge d.o.o. za naplaćena potraživanja objedinjene naplate 222.257,02 kn, od JLS za kamate po kreditu HBOR-a za EU projekt 91.179,22 kn, od banaka za kamate po viđenju 2.319,87 kn i potraživanje od Croatia osiguranja d.d. za naknadu štete

u iznosu od 33.144,00 kn.

## 14. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Kratkotrajna financijska imovina iznosi 1.415.714,22 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).

## 15. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI

Novčana sredstva na dan 31. prosinca 2020. godine odnose se na sredstva na žiro računu u iznosu od 15.912.334,91 kn. Stanja novčanih sredstava na računima usuglašena su sa IOS-ima banaka na dan 31. prosinca 2020. godine.

## 16. KAPITAL I REZERVE

Stanje i promjene na kapitalu prikazujemo kako slijedi:

	KAPITALNE REZERVE			ZADRŽANA DOBIT	DOBIT/GUBITAK POSLOVNE GODINE	UKUPNO
	UPISANI KAPITAL	ULAGANJA OPĆINA I GRADOVA	OSTALE REZERVE			
<b>31.12.2019.</b>	<b>322.395.200,00</b>	<b>56.068.094,53</b>	<b>859,43</b>	<b>4.384.643,19</b>	<b>-1.712,00</b>	<b>382.847.085,15</b>
- Ulaganja u 2020.	-	845.257,44	-	-	-	845.257,44
- Prijenos u zadržanu dobit/pokriće gubitka	-	-	-	1.712,00	(1.712)	0,00
- Dobit/gubitak tekuće godine	-	-	-	-	(1.249.460,58)	(1.249.460,58)
<b>31.12.2020.</b>	<b>322.395.200,00</b>	<b>56.913.351,97</b>	<b>859,43</b>	<b>4.386.355,19</b>	<b>(1.252.885)</b>	<b>382.442.882,01</b>

/i/ Temeljni uložci osnivača na dan 31. prosinca 2020. 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%
<b>Ukupno stanje 31. prosinca</b>	<b>322.395.200,00</b>	<b>100,00%</b>

U 2021. godini izvršen je upis povećanja temeljnog kapitala sa iznosa od 322.395.200,00 kn na iznos od 378.463.000,00 kn (Bilješka 27. /i/ Događaji nakon datuma bilance).

/ii/ Kapitalne rezerve odnose se na ulaganja osnivača (jedinica lokalne samouprave):

JLS	Stanje	Povećanje	Stanje
	31.12.2019. - HRK	2020. - HRK	31.12.2020. - HRK
Općina Omišalj	3.332.129,19	20.002,84	3.352.132,03
Općina Malinska-Dubašnica	7.599.566,79	87.962,90	7.687.529,69
Grad Krk	18.416.538,59	511.932,41	18.928.471,00
Općina Punat	6.108.139,94	32.141,39	6.140.281,33
Općina Baška	4.102.327,04	14.454,61	4.116.781,65
Općina Dobrinj	13.879.957,57	28.133,29	13.908.090,86
Općina Vrbnik	2.629.435,41	150.630,00	2.780.065,41
<b>Ukupno stanje 31. prosinca</b>	<b>56.068.094,53</b>	<b>845.257,44</b>	<b>56.913.351,97</b>

/i/ Povećanje kapitalnih rezervi odnosi se na doznake sredstava za ulaganja u izgradnju vodovodnog i kanalizacijskog sustava.

## 17. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze predstavljaju obveze prema Hrvatskoj banci za obnovu i razvitak (HBOR), obveze po preuzetom podzajmu od Hrvatskih voda, a vezano za Projekt zaštite od onečišćenja voda u priobalnom području (tzv. Projekt Jadran) te obveze prema Privrednoj banci Zagreb za pokriće financijske korekcije (EU projekt).

Obveza prema HBOR-u za kredit (korišten kod rekonstrukcija transportnih cjevovoda) s valutnom klauzulom iskazana je po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 31. prosinca 2020. 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 2020. godini bile su sljedeće:

OPIS	Bilješka	<u>2019.</u>	<u>2020.</u>
		HRK	HRK
Stanje 1. siječnja		35.707.735,99	51.460.878,71
Povećanje kredita u toku godine	/i/	24.437.393,30	19.233.676,80
Otplata glavnice		(8.677.321,29)	(3.972.332,88)
(Pozitivne) / negativne tečajne razlike	/iv/	(6.929,29)	206.811,22
Ukupno		51.460.878,71	66.929.033,85
<b>minus:</b> - dio obveza po dugoročnim kreditima koji dospijevaju u toku 2021. godine	/ii/	(4.849.335,23)	(4.826.205,34)
<b>Stanje 31. prosinca</b>	<b>/iii/</b>	<b>46.611.543,48</b>	<b>62.102.828,51</b>

/i/ Povećanje kredita u toku 2020. godine iznosi 19.233.676,80 kn, a odnosi se na:

a) Ugovor o kreditu s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak odobren u vrijednosti od 45 milijuna kn. Ugovor je sklopljen u kolovozu 2017. godine. Kredit se koristi za financiranje EU projekta „Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda na području otoka Krka“ i to kao dio lokalne komponente koji se odnosi na partnere u projektu (JLS) i za pokriće dijela financijske korekcije EU projekta. Kredit će vraćati šest jedinica lokalne samouprave otoka Krka. U 2020. godini Društvo je iskoristilo 5.815.405,55 kn kreditnih sredstava.

b) Ugovor o kreditu sklopljen 15. srpnja 2019. godine s Privrednom bankom Zagreb na iznos od 18.000.000,00 kn za pokriće financijske korekcije u sklopu EU projekta (Bilješka 7 /ii/ a)). Krajnji rok korištenja kredita je do 31.12.2023.g. Društvo je u 2020. iskoristilo 1.314.971,48 kn. Kredit će se vraćati iz naknade za razvoj i iz vlastitih izvora Društva.

c) Ugovor o kreditu sklopljen 15. srpnja 2019. godine s Privrednom bankom Zagreb na iznos od 37.000.000,00 kn za pokriće financijske korekcije u sklopu EU projekta (Bilješka 7 /ii/ a)). Krajnji rok korištenja kredita je do 31.12.2023.g.

Društvo je u 2020. iskoristilo 12.103.299,77 kn. Kredit će se vraćati iz naknade za razvoj i iz vlastitih izvora Društva.

/ii/ Od tekućeg dijela dugoročnih obveza koji dospijeva u 2020. godini u iznosu od 4.826.205,34 kn, Društvo bi trebalo osigurati vlastita sredstava u iznosu od 2.120.886,94 kn, a iznos od 2.705.318,40 kn iz sredstava naknade za razvoj za obveze po Podzajmu kredita Projekta Jadran.

Da je Društvo primijenilo srednji tečaj HNB na dan 31. prosinca 2020. godine na podzajmu iz Projekta Jadran, obveze koje dospijevaju za plaćanje u 2021. godini iznosile bi 2.681.328,64 kn (bile bi manje za 23.989,76 kn).

/iii/ Za podmirenje dugoročnih obveza po kreditima koje na 31. prosinca iznose 62.102.828,51 kn sredstva osiguravaju:

- društvo iz vlastitih sredstava ukupno 16.609.960,38 kn (13.573.677,15 kn za rekonstrukcije vodovoda, a 3.036.283,23 kn za pokriće financijske korekcije EU projekta),

- sredstva naknade za razvoj ukupno 30.306.660,81 kn (6.232.157,40 kn za obveze po Podzajmu kredita Projekta Jadran, a 24.074.503,41 za pokriće financijske korekcije EU projekta),

- šest jedinica lokalne samouprave otoka Krka 15.186.207,32 kn (lokalni dio EU projekta i pokriće dijela financijske korekcije EU projekta).

Detaljan pregled dugoročnih kredita prikazan je u dopunskim informacijama.

/iv/ Društvo je na 31.12.2020. godine izvršilo svođenje obveza po kreditima s valutnom klauzulom 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 dugoročnim dijelu podzajma bila bi manja za 55.498,70 kn (pozitivne tečajne razlike).

## **18. OBVEZE ZA ZAJMOVE, DEPOZITE I SLIČNO**

Društvo na dan 31. prosinca 2020. godine ima primljena jamstva za ozbiljnost ponuda u ukupnom iznosu od 422.129,00 kn uplaćena od ponuditelja u postupcima javne nabave, kao instrument osiguranja od određenih rizika (odustajanje ponuditelja od ponude u roku njezine valjanosti, neprihvatanje ispravka računске pogreške, odbijanje potpisivanja ugovora o javnoj nabavi ili nedostavljanje jamstva za uredno ispunjenje ugovora o javnoj nabavi).

## **19. OBVEZE ZA PREDUJMOVE**

Obveze za primljene predujmove u iznosu od 131.351,38 kn odnose se predujmove građana za vodovodne / kanalizacijske priključke.

## **20. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA**

Obveze prema dobavljačima na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 43.755.809,97 kn, a u najznačajnijem dijelu odnose se na obveze prema dobavljačima za investicije - EU projekt.

Za podmirenje tih obveza sredstva će osigurati: Hrvatske vode, resorno ministarstvo, EU fondovi te Društvo s partnerima na projektu (šest jedinica lokalne samouprave).

Značajnije obveze prema dobavljačima prikazujemo u nastavku:

**DOBAVLJAČI**

Gorenjska gradbena družba d.d.	41.760.998,14
WYG savjetovanje d.o.o.	507.108,19
<b>Ukupno dobavljači EU projekta</b>	<b>42.268.106,33</b>
Ponikve usluga d.o.o. Krk	213.240,24
Ibratech d.o.o.	154.529,15
Privredna banka Zagreb d.d.	123.309,11
Građevinar d.o.o.	95.984,45
Teleg-m d.o.o.	95.837,95
Petrol d.o.o.	92.041,44
HBOR	91.179,22
INA Industrija nafte	79.675,55
<b>Ukupno ostali dobavljači</b>	<b>945.797,11</b>
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>43.213.903,44</b>

/i/ Do dana pisanja Bilješki Društvo je podmirilo obveze prema dobavljačima, osim dijela obveze prema Gorenjskoj gradbenoj družbi d.d. u iznosu od 22.913.373,42 kn, a koja se odnosi na ugovorenu sustegu.

**21. OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA**

Obveze prema zaposlenicima u iznosu od 676.032,21 kn odnose se na obveze za obračunatu plaću i naknade plaća za prosinac 2020. godine, a što je isplaćeno u siječnju 2021. godine.

**22. OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA**

Ove obveze na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 583.028,76 kn, a odnose se na doprinose na plaću (126.517,54 kn), doprinose iz plaće (175.871,28 kn), porez i prirez iz plaće (51.341,49kn), koncesijske naknade (69.997,57 kn), doprinos za šume (2.706,23 kn), naknada zbog neispunjavanja kvote zapošljavanja osoba s invalidnošću (1.625,00 kn), porez na dodanu vrijednost (154.969,65 kn).

**23. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE**

Ostale kratkoročne obveze na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 1.284.716,67 kn, a odnose se na naknade za korištenje i zaštitu voda u iznosu od 1.280.354,35 kn i ostale kratkoročne obveze u iznosu od 4.362,32 kn.

**24. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA**

Ova pozicija u Bilanci na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 347.418.298,10 kn, a odnosi se na:

OPIS	Bilješka	31.12.2019.	31.12.2020.
		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)	300.501.466,32	339.777.591,87
-naknada za razvoj - neutrošena	b)	7.266.216,52	7.495.983,61
-obračunati troškovi koji nisu fakturirani		34.500,00	144.722,62
<b>Ukupno</b>		<b>307.802.182,84</b>	<b>347.418.298,10</b>

**a) Promjene tijekom 2020. godine:**

/i/ Hrvatske vode doznačile su ukupno 1.863.090,71 kn i to za financiranje: rehabilitacije kanalizacijskog kolektora u naseljima Baška i Batomalj 400.000,00 kn, izgradnje kanalizacije u naselju Vrbnik IV faza 1.000.000,00 kn, izrade projekta akumulacije Ponikve 171.960,00 kn i za izgradnju javnih vodovoda (ogranci u naseljima Risika i Sužan) 291.130,71 kn.

/ii/ Iznos od 42.613.130,96 kn predstavlja iznos sufinanciranja EU projekta „Projekt prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda na području otoka Krka“ u 2020. godini i to: bespovratna sredstva EU 30.788.306,71 kn, Ministarstvo zaštite okoliša i energetike 3.941.608,08 kn te Hrvatske vode 3.941.608,08 kn (Bilješka 7/ii/a)).

/iii/ Prijenos s odgođenih prihoda na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajnu materijalnu imovinu nabavljenu iz namjenskih sredstava. Tijekom 2020. god. Društvo je oprihodovalo iznos od 5.682.656,44 kn na ime obračunate amortizacije (u 2019. god. 5.549.406,05 kn).

**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) te za izgradnju vodovodne i kanalizacijske infrastrukture na područjima svih sedam jedinica lokalne samouprave otoka Krka.

/ii/ Naknada za razvoj - promjene tijekom 2020. godine:

2010. -2019. godina	Fakturirano	Naplaćeno	Otpisano	Utrošeno
Projekt Jadran	43.485.713,41	42.903.507,01	(106.961,91)	(31.567.407,63)
-kupci	34.887.916,09	34.305.709,69	(106.961,91)	0,00
-subvencije JLS	8.597.797,32	8.597.797,32	0,00	0,00
Ostali projekti	14.896.837,09	14.753.583,56	(641,25)	(19.441.323,19)
<b>Ukupno</b>	<b>58.382.550,50</b>	<b>57.657.090,57</b>	<b>(107.603,16)</b>	<b>(51.008.730,82)</b>
2020. godina	Fakturirano	Naplaćeno	Otpisano	Utrošeno
Projekt Jadran	3.177.300,82	3.218.117,82	(1.550,75)	(2.749.422,07)
-kupci	3.177.300,82	3.218.117,82	(1.550,75)	
-subvencije JLS	0,00	0,00		
Ostali projekti	1.522.670,18	1.526.012,85	(384,57)	(1.718.846,52)
<b>Ukupno</b>	<b>4.699.971,00</b>	<b>4.744.130,67</b>	<b>(1.935,32)</b>	<b>(4.468.268,59)</b>
<b>Sveukupno</b>	<b>63.082.521,50</b>	<b>62.401.221,24</b>	<b>(109.538,48)</b>	<b>(55.476.999,41)</b>

\*

\*\*



Kao što je iz tablice vidljivo, ukupno fakturirana naknada za razvoj iznosi 63.082.521,50 kn, otpisano je 109.538,48 kn, naplaćena (prikupljena) naknada za razvoj je 62.401.221,24 kn od čega je utrošeno 55.476.999,41 kn te proizlazi da neutrošena, naplaćena naknada za razvoj iznosi 6.924.221,83 kn.

\* Od iznosa utrošene naknade za razvoj na otplatu glavnice kredita odnosi se 2.699.971,33 kn te za otplatu kamate kredita 49.450,74 kn.

\*\* Od ukupno utrošene naknade za razvoj za ostale projekte u iznosu od 1.718.846,52 kn, iznos od 343.207,82 kn se odnosi na naknadu koja je prikupljena i utrošena na području Općine Baška, iznos od 395.063,30 kn na području Općine Dobrinj, iznos od 396.014,34 kn na području Općine Malinska-Dubašnica, iznos od 212.684,25 kn na području Općine Puntat, iznos od 250.000,00 kn na području Općine Omišalj dok je zbog dodatno osiguranih sredstava Hrvatskih voda za sufinanciranje investicije izgradnje vodovoda na području Općine Vrbnik vraćen iznos od 35.239,79 kn naknade za razvoj koja se može utrošiti u sufinanciranju novih investicija.

## 25. POTENCIJALNE OBVEZE

/i/ Sudski sporovi

Tvrtka Brauco d.o.o. Zagreb je u 2014. godini 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 (Izgradnja II faze kanalizacije naselja Dobrinj i Izgradnja vodovoda i fekalne kanalizacije u naselju Stara Baška dok Ponikve voda prihvaća iznos od 69.660,00 kn.

Tvrtka Brauco je otišla u stečaj. Stečajni postupak je okončan, a firma je brisana iz sudskog registra. Postupak je u tijeku.

/ii/ Upravljanje EU projektom (ugovor s društvom Ernst & Young savjetovanje d.o.o.)

Društvo je Ernst & Young savjetovanju d.o.o. djelomično osporilo kvartalna izvješća i pripadajuće račune za upravljanje projektom za period ožujak-svibanj te lipanj-kolovoz 2019. godine zbog neodrađenih, a ugovorenih usluga u ukupnom iznosu od 168.100,25 kn, odnosno 210.125,31 kn s PDV-om. Neosporne (odrađene) usluge upravljanja EU projektom za razdoblje ožujak-kolovoz 2019. godine Društvo je podmirilo u cijelosti, a osporeni računi nisu evidentirani u obvezama društva. Do navedenog je došlo zbog različitog tumačenja odredbi Ugovora.

U ugovoru koji je sklopljen s Ernst & Young savjetovanjem d.o.o. navedeno je da je navedeni krajnji rok završetka usluge (42 mjeseca) indikativan i da ovisi o izvođačima radova te da se očekuje od izvršitelja da poslove u svom zadatku izvrši u cijelosti u ugovorenom iznosu bez obzira na navedeni datum završetka izvršenja usluga. Društvo je 28. studenog 2019. godine uputilo Ernst & Young savjetovanju d.o.o. obavijest o promjeni (produženju) očekivanog trajanja pružanja usluge upravljanja EU projektom sukladno kojoj je Ernst & Young savjetovanje d.o.o. trebalo prilagoditi i izračun kvartalnog iznosa za sva naredna kvartalna izvješća tj. trebalo je smanjiti kvartalnu vrijednost obračuna usluge upravljanja EU projektom. Ernst & Young savjetovanje d.o.o. nije postupilo prema danim uputama pa je Društvo osporilo i sljedeće kvartalnu izvještaje s pripadajućim računima u ukupnom iznosu od 2.401.432,16 kn s PDV-om (četiri računa za četiri obračunska tromjesečna razdoblja počevši od rujna 2019. godine do kolovoza 2020. godine, svaki u iznosu od 600.358,04 kn). Osporeni računi nisu evidentirani u obvezama društva. Iz navedenog proizlazi neusuglašenost međusobnih potraživanja i obveza na dan 31. prosinca 2020. godine za 2.611.557,47 kn.

Kako bi se riješila sporna situacija, u travnju 2021. godine Ernst & Young savjetovanje d.o.o. uputilo je prijedlog sporazuma o završetku ugovora o uslugama tehničke podrške upravljanja EU projektom „Projekt prikupljanja, pročišćavanja i odvodnje otpadnih voda na području otoka Krka“ prema kojem

bi upravljanje projektom završilo do srpnja 2021. godine, a međusobna potraživanja i obveze se uskladili. Pregovori su u tijeku (vidi Bilješku 27./ii/).

## **26. 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 je dio obveza po dugoročnim kreditima denominirano 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 financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa u odnosu na kamatne stope primjenjive na financijske instrumente. Društvo ima dugoročne obveze po tri kredita 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 iz naknade za razvoj za podmirenje obveza po kamatama budući se naknada za razvoj namjenski koristi za otplatu tih kredita.

### **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 2020. godini pokrivene su kratkotrajnom imovinom, budući se dijelom podmiruju iz vlastitih sredstava, naknade za razvoj, a dijelom iz sredstava proračuna.

Kao što je navedeno u Bilješci 28., pandemija bolesti COVID-19 uzrokovana virusom SARS-CoV-2 (koronavirus) imat će utjecaj na poslovanje u 2021. godini, kako na smanjenje prihoda tako i na likvidnost.

### **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.

**27. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE**

/i/ Izmjene Društvenog ugovora 17. veljače 2021. godine - prijenos poslovnog udjela i povećanje temeljnog kapitala društva

Rješenjem Trgovačkog suda od 17. veljače 2021. godine provedeni su sljedeći upisi:

- Temeljem Sporazuma o spajanju fekalne kanalizacije naselja Kornić na uređaj za pročišćavanje otpadnih voda naselja Punat od 14. svibnja 2010. godine i Dodatka I Sporazuma od 28. srpnja 2020. godine izvršen je prijenos poslovnog udjela s Općine Punat na Grad Krk nominalnog iznosa 740.800,00 kn.
- Članovi Društva donijeli su 23. prosinca 2020. godine Odluku o povećanju temeljnog kapitala društva ulaganjem prava. Prava su se unijela temeljem ugovora o ulaganju prava u temeljni kapital Društva od 23. prosinca 2020. godine, sklopljenih između Društva i postojećih članova društva. Unesena prava se odnose na sredstva uplaćena u razdoblju od 1. siječnja 2011. godine do 31. prosinca 2019. godine temeljem ugovora o financiranju izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, sklopljenih između Društva i postojećih članova društva. Ukupno je doznačeno 56.068.094,53 kn, od čega se temeljni kapital povećao za iznos od 56.067.800,00 kn, a razlika od 294,53 kn raspoređena je u kapitalni dobitak.

Član Društva	UPISANI TEMELJNI KAPITAL 23.12.2013.		prijenos poslovnog udjela	novi udjeli nakon prijenosa poslovnog udjela	unos prava	UPISANI TEMELJNI KAPITAL 17.02.2021.	
	udio	iznos				iznos	udio
0	1	2	3	4=2+3	5	6=4+5	7
Općina Omišalj	16,09%	51.865.900		51.865.900	3.332.100	55.198.000	14,59%
Općina Malinska-Dubašnica	17,81%	57.424.000		57.424.000	7.599.500	65.023.500	17,18%
Grad Krk	23,36%	75.311.100	740.800	76.051.900	18.416.500	94.468.400	24,96%
Općina Punat	10,55%	34.031.200	-740.800	33.290.400	6.108.100	39.398.500	10,41%
Općina Baška	13,93%	44.912.600		44.912.600	4.102.300	49.014.900	12,95%
Općina Dobrinj	12,31%	39.674.600		39.674.600	13.879.900	53.554.500	14,15%
Općina Vrbnik	5,95%	19.175.800		19.175.800	2.629.400	21.805.200	5,76%
<b>Ukupno</b>	<b>100,00%</b>	<b>322.395.200</b>	<b>0</b>	<b>322.395.200</b>	<b>56.067.800</b>	<b>378.463.000</b>	<b>100,00%</b>

Temeljni kapital društva povećan je s iznosa od 322.395.200 kn za iznos od 56.067.800 kn na iznos od 378.463.000 kn.

/ii/ Kao što je opisano u Bilješki 25./ii/ Ernst & Young savjetovanje d.o.o. uputilo je u travnju 2021. godine prijedlog sporazuma o završetku ugovora o uslugama tehničke podrške upravljanja EU projektom „Projekt prikupljanja, pročišćavanja i odvodnje otpadnih voda na području otoka Krka“ prema kojem bi upravljanje projektom završilo do srpnja 2021. godine.

**28. DOGAĐAJI OD UTJECAJA NA BUDUĆE POSLOVANJE**

U ožujku 2020. godine proglašena je pandemija bolesti COVID-19 uzrokovana virusom SARS-CoV-2 (koronavirus). Pandemija traje i u 2021. godini. Uprava društva predviđa da će pandemija imati utjecaj na poslovanje Društva i u 2021. godini, kako na smanjenje prihoda tako i na likvidnost te se

poduzimaju aktivnosti oko prevladavanja navedenih rizika (kontrola rashoda te utroška vlastitih sredstava u financiranju ulaganja u nova osnovna sredstva radi zaštite likvidnosti Društva).

## 29. ODOBRENJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji odobreni su dana 31. svibnja 2021. godine.

Uprava Društva:  
mr.sc. Ivica Plišić, dipl.ing.građ

## DOPUNSKE INFORMACIJE

- **pregled dugoročnih kredita na dan 31.12.2020.**

<b>PREGLAD DUGOROČNIH KREDITA I LEASINGA NA DAN 31.12.2020. GODINE</b>																
davač kredita	odobreni iznos kredita u valuti	namjena kredita	kamat. stopa	period	instrumenti osiguranja kredita	početak korištenja - prvica uplata glavnice	stanje glavnice kredita 01.01.2020.	novi krediti u toku godine	optlate glavnice kredita u toku 2020. godine		ostaje razlike u 2020. godini	stanje glavnice kredita 31.12.2020.		optlate glavnice kredita u 2021. godini		dugoročni dio glavnice kredita na dan 31.12.2021.
									u valuti	u HRK		u valuti	u HRK	u valuti	u HRK	
<b>1. HBOR</b>	17.000.000,00 kn*	rekonstrukcije vodovoda	2,50%	10+4	mjenice, zadužnice,	06.06.2016. 30.06.2020.	2.251.204,20 EUR	16.754.167,35	168.840,33 EUR	1.272.361,55	212.158,29	2.082.363,87 EUR	281.400,51 EUR	2.120.866,94	1.800.963,36 EUR	13.573.677,15
moratorij rate 30.06.2020.							112.560,21	837.738,37	56.280,12	424.006,73	10.445,66	56.280,09	424.177,30	0,00	0,00	
ostalo							2.138.643,99	15.917.028,98	112.560,21	848.354,82	201.712,63	2.026.083,78	225.120,42	1.696.709,64	1.800.963,36	13.573.677,15
<b>2. HBOR</b>	45.000.000,00 kn	EU projekt	2,50%	10+3	jamsvo JLS, mjenice, zadužnice, založno pravo	prva rata - 31.12.2021. 30.06.2022.		9.370.801,77	5.815.405,55	0,00	0,00	15.186.207,32	0,00	0,00	15.186.207,32	
JLS	45.000.000,00							9.370.801,77	5.815.405,55			15.186.207,32		0,00	15.186.207,32	
<b>3. PBZ</b>	18.000.000,00 kn	EU projekt - pokriće financijske korekcije	2,25%	6	zadužnica	prva rata 31.12.2029. 31.03.2024.		7.484.522,38	1.314.971,48	0,00	0,00	8.799.493,86	0,00	0,00	8.799.493,86	
nakon za razvoj	15.984.082,91							6.646.290,35	1.167.700,73			7.813.991,08			7.813.991,08	
Pomikve	2.015.917,09							838.232,03	147.270,75			985.502,78			985.502,78	
<b>4. PBZ</b>	37.000.000,00 kn	EU projekt - pokriće financijske korekcije	1,75%	15	zadužnica	31.03.2024. 31.12.2038.		6.207.993,01	12.103.299,77	0,00	0,00	18.311.292,78	0,00	0,00	18.311.292,78	
nakon za razvoj	32.856.170,43							5.512.726,39	10.747.785,94			16.260.512,33			16.260.512,33	
Pomikve	4.143.829,57							695.266,62	1.355.513,83			2.050.780,45			2.050.780,45	
<b>5. Hrvatske vode</b>	8.022.191,38 kn*	Projekt Jadran - Podprojekt Omšalj	6M libor +0,77	10	mjenice, zadužnice	15.04.2014. 15.10.2023.	538.914,15 EUR	4.096.949,05	125.270,06 EUR	950.712,11	-1.413,79	413.644,09 EUR	125.270,06 EUR	952.125,90	288.374,03 EUR	2.192.697,25
<b>6. Hrvatske vode</b>	8.079.772,15 kn*	Projekt Jadran - Podprojekt Malmaska	6M libor +0,77	10	mjenice, zadužnice	15.04.2014. 15.10.2023.	492.003,88 EUR	3.743.551,06	113.442,26 EUR	860.947,38	-2.376,22	378.561,62 EUR	113.442,26 EUR	863.323,60	265.119,36 EUR	2.016.903,86
<b>7. Hrvatske vode</b>	8.336.560,71 kn*	Projekt Jadran - Podprojekt Kk	6M libor +0,77	10	mjenice, zadužnice	15.04.2014. 15.10.2023.	500.125,11 EUR	3.802.294,09	117.047,92 EUR	888.311,84	-1.557,06	383.077,19 EUR	117.047,92 EUR	889.868,90	266.029,27 EUR	2.022.556,29
<b>SVUKUPNO DUGOROČNI KREDITI</b>							51.460.878,71	19.333.676,80	3.972.332,88	206.811,22	66.929.033,85	4.826.205,34	62.102.828,51			

\* ugovoreni krediti u kunskom iznosu uz valutu klauzulu

**UTVRĐIVANJE POREZNE OBVEZE****UTVRĐIVANJE POREZNE OBVEZE - PRIJAVA POREZA NA DOBIT  
01.01.2020.-31.12.2020.**

I	DOBIT / GUBITAK	-1.249.160,58
	UKUPAN PRIHOD	55.442.109,12
	UKUPAN RASHOD	56.691.269,70
II	UVEĆANJE DOBITI / UMANJENJE GUBITKA	36.867,22
	- troškovi reprezentacije čl.7 st.1 t.3 Zakona	8.735,54
	- troškovi kazni za prekršaje i prijestupe čl.7 st.1 t. 7 Zakona	0,00
	- vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (čl.9.Zakona)	25.131,68
	- povlastice i drugi oblici imovinske koristi čl.7 st.1 t.9 Zakona (najam sportske dvorane)	3.000,00
III	UMANJENJE DOBITI / UVEĆANJE GUBITKA	25.507,10
	- prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl.6 st.1 t.3 Zakona)	8.514,37
	- nerealizirani dobiti i ostali rashodi ranijih razdoblja (čl.6 st.1 t.2.st.2 Zakona)	
	- državna potpora za obrazovanje i izobrazbu čl.14. Zakona 70% vrijednosti sljedećih troškova:	16.992,73
	o troškovi stručnog obrazovanja	14.226,80
	o troškovi seminara	1.470,00
	o troškovi za stručnu literaturu	209,39
	o 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	1.086,54

Gubitak tekuće godine iznosi 1.249.460,58 kn. 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 36.867,22 kn, umanjilo za porezno priznate rashode u iznosu od 25.507,10 kn . Prema Prijavi poreza na dobit za 2020. godinu, Društvo iskazuje preneseni porezni gubitak u iznosu 1.237.800,46 kn.

## REVIZORSKO MIŠLJENJE



# IRIS NOVA

REVIZIJA, POREZNO SAVJETOVANJE,  
FINANCIJSKE ANALIZE I USLUGE

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

#### Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

##### Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Ponikve voda d.o.o. (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2020., račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj Društva na 31. prosinca 2020., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

##### Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

##### Isticanje pitanja

/i/ Zbog značajnosti ulaganja, ističemo da je u tijeku provedba EU projekta „Projekt prikupljanja, pročišćavanja i odvodnje otpadnih voda na području otoka Krka“ koji je odobren Odlukom Ministarstva zaštite okoliša i energetike 11. svibnja 2017. godine i njenom dopunom od 06. lipnja 2017. godine, a što je detaljno opisano u Bilješkama uz financijske izvještaje (Bilješke 2b)/iii/, 4.1./vi/, 7., 8., 17., 20., 24.).

/ii/ Kao što je navedeno u Bilješci 25. Potencijalne obveze, na dan 31. prosinca 2020. godine postoji neusuglašenost međusobnih potraživanja i obveza Društva i Ernst & Young savjetovanje d.o.o. vezano za ugovorne odnose za upravljanje EU projektom u iznosu od 2.611.557,47 kuna.



Pregovori o rješavanju sporne situacije su u tijeku te nismo u mogućnosti procijeniti kakav će imati utjecaj na obveze Društva.

/iii/ Društvo je u Bilješki 28. objavilo predviđanja za poslovanje u sljedećoj poslovnoj godini s obzirom na epidemiju bolesti COVID-19.

Naše mišljenje nije modificirano u vezi s tim pitanjima.

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

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenih u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

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

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

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

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

#### **Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja**

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

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

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik ne otkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

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

#### **Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima**

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2020. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2020. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2020. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću posloводства Društva.

**Izješćivanje temeljem članka 36 i 107 Zakona o vodnim uslugama**

Obavili smo, u skladu s člankom 36 i 107 Zakona o vodnim uslugama, reviziju priloženih povijesnih financijskih informacija sadržanih u Prijavi podataka o ekonomičnosti u djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2020. godinu društva Ponikve voda d.o.o. i Prikazu troškova iz članka 4. i 6. Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva za 2020. godinu društva Ponikve voda d.o.o. s pripadajućim objavama i izdali odvojeno revizorovo izvješće s pozitivnim mišljenjem datirano s 31. svibnja 2021. godine.

Rijeka, 31. svibnja 2021. godine

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



Zdravko Ružić



Ovlašteni revizor



Ljiljana Blagojević