

Jelsa, svibanj, 2016. godine

Broj: 396/16-1

IZVJEŠĆE o rezultatima poslovanja 2015. godine

1.0. OPĆENITO O DRUŠTVU

Društvo Hvarski vodovod d.o.o. Jelsa osnovano je, rješenjem Trgovačkog suda u Splitu broj: Tt-95/7037-4 dana 10.12.1997. godine, za obavljanje komunalnih djelatnosti:

- opskrba pitkom vodom,
- odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda.

Rješenjem Trgovačkog suda u Splitu, broj: Tt-00/193-5 dana 12.04.2000. godine, djelatnost društva dopunjena je sa:

- projektiranje, gradnja, održavanje građevina i stručni nadzor.

Rješenjem Trgovačkog suda u Splitu, broj: Tt-04/2204-2 dana 04.11.2004. godine, izvršena je promjena osnivačkog akta u dijelu odredbi o mandatu predsjednika i zamjenika predsjednika Skupštine.

Rješenjem Trgovačkog suda u Splitu, broj: Tt-10/3363-2, od 18.02.2011., izvršen je upis članova Društva prema čl. 52. ZID ZSR (NN 91/10).

Rješenjem Trgovačkog suda u Splitu, broj: Tt-14/1076-3, od 10.03.2014., izvršen je upis promjena predmeta poslovanja i usklađenje sa Zakonom o vodama (NN 153/09, 130/11, 56/13 i 14/14) te su sada upisane slijedeće djelatnosti društva:

- obavljanje djelatnosti javne vodoopskrbe,
- obavljanje djelatnosti javne odvodnje,
- izvođenje priključaka i
- proizvodnja energije za vlastite potrebe.

1.1. Ustroj i kadrovi

Društvo svoje osnovne djelatnosti obavlja putem slijedećeg organizacijskog ustroja kojeg svojom odlukom određuje direktor:

- a). Uprava/direktor
- b). Tehnička služba sa odjelima: Mreža, CDNU i Katastar
- c). Računovodstvena služba sa odjelom: Komercijala.

Na kraju 2014. godine Društvo je imalo ukupno 40 zaposlenika na neodređeno radno vrijeme.

Tijekom 2015. godine u starosnu mirovinu nije otišao niti jedan zaposlenik, nažalost 1 zaposlenik je nakon teške bolesti preminuo (operator SDNU). Njegovo mjesto je popunjeno osobom na stručnom osposobljavanju uz sufinanciranje preko HZZ. Tijekom 2015.g. je primljen 1 novi zaposlenik (vodoinstalater). Tijekom godine nisu zapošljavani sezonski radnici a odrađivali su obveznu školsku praksu i 3 učenika-naučnika za vodoinstalatera.

Na kraju 2015. godine Društvo je imalo ukupno 40 zaposlenika (od toga 6 žena) od čega 39 na neodređeno i 1 na određeno radno vrijeme.

1.2. Javna vodoopskrba

Osnovnu djelatnost javne vodoopskrbe Društvo obavlja koristeći se postojećim izvorištima pitke vode na otoku Hvaru, ukupnog kapaciteta crpljenja od oko 60 l/sek (Libora 40 l/sek, Garmica 12 l/sek i Vir 8 l/sek).

Iz regionalnog vodozahvata "Zagrad" u Omišu podmorskim cjevovodima preko otoka Brača koristi se oko 105 l/sek a postoji mogućnost korištenja do 145 l/sek.

Za vodoopskrbu naselja Sućuraj koristi se oko 2-5 l/sek iz sustava Vodovoda d.o.o. Makarska.

Osnovna sredstva Društva razmještena su na području većeg broja jedinica lokalne samouprave. Na području otoka Hvara su to četiri jedinice lokalne samouprave koje su ujedno osnivači i suvlasnici Društva. Upravljanje i nadzor nad osnovnim sredstvima Društva, koja se nalaze na području Grada Omiša te na otoku Braču, zahtijeva dodatan angažman u smislu zajedničkog planiranja izgradnje i održavanja zajedničkih objekata na sustavu Omiš-Brač-Hvar. To iziskuje i česte zajedničke sastanke pojedinih službi i uprava svih suvlasnika. Sve to u ukupnosti čini obavljanje osnovne djelatnosti a posebno održavanje funkcionalnosti cjelokupnog vodoopskrbnog sustava vrlo složenim.

U 2008. godini dobiven je certifikat sustava upravljanja sigurnošću hrane (HACCP) koji se svake godine produžava putem ovlaštene tvrtke koja provodi provjeru/audit o postupanju sukladno utvrđenim procedurama u svakom segmentu poslovanja.

Na kraju 2015. godine Društvo je gospodarilo sa 8.481 aktivnim priključakom na sustav vodoopskrbne mreže, na području cijelog otoka Hvara od čega otpada na Grad Hvar 2.764, Općinu Jelsa 2.744, Grad Stari Grad 2.611 te Općinu Sućuraj 362 priključka. Od ukupnog broja priključaka 7.259 otpada na domaćinstva, 650 na gospodarstvo, 494 na poljoprivredu te 78 na dobrovoljna društva. Napominjemo da je uvođenjem novog informacijskog programa brisan iz evidencije određeni broj neaktivnih priključaka koji su trajno isključeni te ispada da je u 2015.g. postavljeno "samo 31 novi priključak" iako je u naravi postavljen 86 novih vodovodnih priključka.

1.3. Javna odvodnja

Osnovnu djelatnost javne odvodnje Društvo obavlja za područja jedinica lokalnih samouprava Sućuraj, Jelsa i Stari Grad.

Na području Općine Sućuraj sustav odvodnje je izgrađen 2008. godine te se sada vrši održavanje sustava i izgradnja novih priključaka. Na kraju 2015.g. u Sućurju imamo evidentirano 208 priključenih objekata na sustav odvodnje. Za sada sustav odvodnje održava zaposlenik koji je stalno u Sućurju sa pola radnog vremena a po potrebi za veće intervencije odlazi i grupa za održavanje.

Na području Općine Jelsa i Grada Staroga Grada sustav odvodnje je u fazi izgradnje a Društvo trenutno obavlja poslove na sanaciji postojećih kolektora sekundarnih mjesnih mreža. Oba sustava su stavljena u privremeni probni rad te se ispuštanje efluenta vrši preko privremenih podmorskih ispusta. Društvo održava za sada samo izgrađene djelove sustava i to sa djelatnicima na vodoopskrbi a po potrebi se za čišćenje kolektora angažira i specijalno vozilo Odvodnje Hvar.

Društvo vodi i izradu studijske dokumentacije te izradu nedostajuće projektne dokumentacije za nastavak izgradnje cjelokupnog sustava aglomeracije Jelsa-Vrboska-Stari Grad, uključujući uređaje za pročišćavanje, po procedurama koje su potrebne da bi se moglo koristiti sredstava EU fondova posredstvom Hrvatskih voda.

2.0. REDOVITO POSLOVANJE

2.1. KOLIČINSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Plan prodaje vode za 2015. godinu temeljio se na ostvarenju 2014. godine i najavama kretanja turističkog prometa u glavnoj turističkoj sezoni kao i procjeni vremenskih prilika obzirom na količine padalina.

Plan je predviđao povećanje prodaje vode u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini za 7% što se nije pokazalo kao potpuno precizno predviđanje.

Ostvarenje prodanih količina u 2015. godini je bilo za 2 % ispod planiranog, što je uglavnom bio rezultat vlažnije hidrološke godine a vjerojatno i manjeg turističkog prometa u odnosu na očekivani.

Pozitivno je ipak to da je ostvarenje bilo iznad ostvarenja prethodne godine za 5% te količinski pokazatelji prodaje nisu značajnije utjecali na konačan financijski rezultat poslovanja Društva.

2.2. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Iz računa dobiti i gubitka te analitičkog prikaza poslovnih rezultata za 2015. godinu vidljivo je da su ukupni poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 14.995.108,00 kuna a ukupni poslovni rashodi u iznosu od 15.850.641,00 kuna, što je rezultiralo negativnim financijskim rezultatom - gubitkom u iznosu od 878.093,00 kuna.

Planom redovitog poslovanja za 2015.g. nije bio predviđen gubitak u poslovanju ali do njega je došlo uglavnom "zahvaljujući" dvjema pozicijama koje je bilo teško predvidjeti poslovnom politikom. Obje pozicije su rezultat predstečajnih nagodbi koje su povećale rashode zbog otpisa za oko 500.000 kuna te indirektno smanjile planirane prihode na ime zateznih kamata.

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja 2015.g. veći su za 18% u odnosu na planirane dok su ukupno ostvareni prihodi za 11% veći od planiranih.

Ako usporedimo ostvarenje elemenata poslovanja u 2015.g. u odnosu na ostvarenje u protekloj godini tada vidimo da su poslovni rashodi veći za 11% a poslovni prihodi veći za 19% u ovoj u odnosu na proteklu godinu.

Općenito treba napomenuti da je do ovako značajnog odstupanja planiranih veličina od ostvarenih, kako kod rashoda tako i kod prihoda, došlo uglavnom na pozicijama na kojima se nije moglo značajnije utjecati poslovnom politikom.

Iznad prosječne postotke ostvarenja troškova u odnosu na plan imali smo na stavkama rashoda na koje je bilo teško utjecati, poput troškova utrošenog materijala na održavanju u vodoopskrbi i odvodnji, poštanskih usluga, električne energije, subvencije za prijevoz pitke vode, amortizacije te izravnih otpisa i predstečajnih nagodbi, a što je izrazito utjecalo na rast ukupnih troškova.

Treba spomenuti da su povećani troškovi utrošenog materijala u vodoopskrbi nastali kao posljedica povećanih radova na rekonstrukciji mreža koje se izvode uz izgradnju sekundarnih kanalizacijskih mreža odnosno zbog sanacija brojnih puknuća cjevovoda. Troškovi poštanskih usluga povećani su zbog prijelaska na sustav dostave računa putem pošte. Povećani trošak subvencije za prijevoz pitke vode autocisternama nastao je zbog sušnijeg perioda u toku ljeta. Povećani trošak amortizacije nastao je kao posljedica knjigovodstvenog evidentiranja novih osnovnih sredstava poput podmorskog cjevovoda Brač-Hvar. Povećani iznosi otpisa potraživanja rezultat su sređivanja knjigovodstvenog stanja nakon uvođenja novog računovodstvenog sustava a na znatno povećanje troškova utjecali su otpisi prema predstečajnim nagodbama.

Ispod prosječne postotke ostvarenja u odnosu na plan imamo na nekim stavkama rashoda poput troškova usluga atestiranja, kratkoročnih potraživanja, prijevoza i potpora, koncesijskih naknada koje su ukinute, kamata i sl.

Na prihodovnoj strani potrebno je istaknuti da je iznad prosječno povećanje prihoda na stavkama prihoda od prodaje vode domaćinstvima kao rezultat prisilnih naplata, prihoda od prodaje vode prevezene cisternama te poljoprivredi zbog sušnijeg ljeta te prihoda od instalaterske grupe kao rezultat povećanog obujma usluga trećima. Potrebno je spomenuti i porast prihoda od državnih potpora, što je rezultat novo uvedenog analitičkog praćenja investicija i obračuna amortizacije na kontu odgođenog priznanja prihoda (294). Potrebno je istaknuti i znatno povećanje prihoda na stavci usluga Hrvatskim vodama iz razloga što su znatno povećani iznosi naknada a društvu ostaje 5% iznosa na ime troškova naplate.

Velik utjecaj na smanjeni prihod u odnosu na planirano imala je i stavka obračunatih zateznih kamata koja je izostala zbog toga što su veliki dužnici ušli u program predstečajnih nagodbi te im je obračun zateznih kamata zaustavljen.

Analizirajući Bilancu vidljiv je trend smanjenja potraživanja Društva od kupaca kao rezultat poduzimanja svih mjera naplate. U strukturi potraživanja najveći udio imaju hotelske kuće što je očito odraz njihovih sve lošijih poslovnih rezultata a obzirom na pokrenute postupke predstečajnih nagodbi. Veći dio tih potraživanja se otpisuje što Društvu stvara direktan trošak a također i indirektno smanjuje prihode zbog neobračunavanja zateznih kamata. Od početka 2015.g. pojačane su mjere prisilne naplate, od redovitog dostavljanja opomena, isključenja te pokretanja ovršnih postupaka koji se nažalost sporo provode.

Dugoročnih obveza Društvo nema jer su svi krediti vraćeni u protekloj godini.

Kratkoročne obveze imaju pozitivan trend u odnosu na proteklu godinu iz razloga što se smanjuju nepodmirene obveze prema Hrvatskim vodama iz osnove naknada za zaštitu i korištenje voda.

Tekuća likvidnost Društva tijekom izvještajnog razdoblja je bila dobra, računi nisu bili u blokadi niti jednog trenutka a sve obveze su se podmirivale u ugovorenim rokovima.

U narednoj poslovnoj godini potrebno je poslovnu politiku Društva i dalje usmjeravati na povećanje efikasnosti naplate potraživanja od svih dužnika, provoditi daljnju racionalizaciju troškova poslovanja te stalno podizati razinu kvalitete usluga i odnosa s potrošačima.

Iskazani gubitak u protekloj godini biti će pokriven u ovoj godini iz planiranih prihoda bez dodatnog povećanja cijena usluga.

3.0. INVESTICIJSKO POSLOVANJE

3.1. VODOOPSKRBA

Program investicijskih ulaganja u objekte vodoopskrbe za 2015. godinu predviđao je nastavak izgradnje objekata, sukladno Programu razvoja vodoopskrbe na području otoka Hvara od 2014. do 2016. godine, a koji zbog nedostatka izvora sredstava nisu bili dovršeni u prethodnim razdobljima. Program je predviđao izgradnju objekata ukupne vrijednosti 4.250.000,00 kuna (bez PDV-a).

Na kraju 2015. godine program investicijskih ulaganja ostvaren je sa iznosom od 1.501.986,52 kuna što je znatno manje od planiranog. Dakle, index ostvarenja u odnosu na plan je 0,35. Analizirajući ostvarenje plana moramo istaknuti da je jedan od razloga manjeg ostvarenja programa nespremnost dokumentacije za početak realizacije nekih projekata. Projekt - Visoka zona Račić u Jelsi nije započeta iz razloga što se zbog neriješenih vlasničkih odnosa još nije ishodovala građevinska dozvola te projekt - Vodosprema Jagodna iz razloga što nije izdana građevna dozvola.

Treba posebno obrazložiti činjenicu zašto u izvorima sredstava ne vidimo da su Hrvatske vode osigurale svoj udio. Cjevovod Vrisnik-Svirče biti će financiran sa 80% od strane Hrvatskih voda i to iz fondova EU za što su potpisani ugovori. Međutim, povlačenje osiguranih sredstava dogoditi će se tek u 2016. godini te iz tog razloga u 2015.g. imamo prividno manjak izvora sredstava u odnosu na izvršene investicije.

3.2. ODVODNJA

Program je predviđao izgradnju objekata ukupne vrijednosti 9.760.000,00 kuna (bez PDV-a) a ostvaren je sa 3.342.312,09 kuna, dakle sa indexom 0,34.

Osnovni razlog niskog ostvarenja plana jest u tome što je tek potkraj 2015.godine došlo do objave nadmetanja za izradu idejnih i glavnih projekata za objekte sustava odvodnje središnjeg dijela otoka Hvara (djelovi kolektora, crpne stanice i djelovi sekundarnih mreža naselja Jelsa, Vrboska i Stari Grad). Odgoda objave napravljena je iz razloga što još nije završena Studija izvodljivosti (izrađivač su firme Grontmij-Danska i Proning-DHI doo) koja će možda konceptijski promijeniti funkcioniranje sustava te bi neki projekti mogli biti neupotrebljivi. Napominjem da je financiranje ovih projekata planirano od 2014.-2016. godine i to 80% iz sredstava EU darovnice a ostatak bi trebale osigurati JLS. Radovi na izradi projektne dokumentacije se izvode a povlačenje osiguranih sredstava od Hrvatskih voda će se dogoditi tijekom 2016.g.

U Općini Jelsa su dovršeni svi planirani radovi na sanaciji sekundarnih kolektora mjesne mreže.

Niska realizacija planiranog iznosa radova na sanaciji kolektora odvodnje u Starom Gradu jest zbog toga što su natječajem ugovoreni radovi bili dvostruko jeftiniji od planiranog iznosa. Budući se radovi financiraju sa 80 % od strane Hrvatskih voda (EU fondovi) to će povlačenje sredstava biti tijekom 2016.g. ali je to, kao i kod vodoopskrbe, osnovni razlog da u 2015.g. imamo prividno manjak izvora sredstava u odnosu na izvršene investicije. Izvedeni radovi omogućili su da je sustav odvodnje Starog Grada stavljen u privremenu funkciju prije sezone 2015.godine.

4.0. PRILOZI IZVJEŠĆU:

1. Račun dobiti i gubitka 31.12.2015. godine.
2. Bilanca na dan 31.12.2015. godine.
3. Dodatni podaci 31.12.2015. godine.
4. Odluka o utvrđivanju godišnjih financijskih izvješća za 2015. godinu.
5. Pregled rezultata poslovanja 2015. godine.
6. Izvješće neovisnog revizora za 2015.godinu.

HVARSKI VODOVOD Direktor: **Ivan Grgičević**
d.o.o.
JELSA