

VODOVOD I ODVODNJA d.o.o.

Š I B E N I K

**NADZORNI ODBOR**

Broj: 1-7182-1/2024

Šibenik, 18. lipnja 2024.god.

## Z A P I S N I K

Sastavljen na 13. sjednici Nadzornog odbora Vodovoda i odvodnje d.o.o., Šibenik, koja je održana dana 18. lipnja 2024. godine, s početkom u 11,00 sati.

Temeljem članka 17. Društvenog ugovora društva Vodovod i odvodnja d.o.o., Šibenik, 13. sjednicu Nadzornog odbora sazvaio je predsjednik Nadzornog odbora Društva sa slijedećim:

### D n e v n i m r e d o m:

1. Potvrda Zapisnika sa 12. sjednice Nadzornog odbora od dana 3. lipnja 2024.g.
2. a) Financijski izvještaj za godinu završenu 31. prosinca 2023.g. zajedno s izvješćem neovisnog revizora;  
  
b) Ključni pokazatelji učinkovitosti poslovanja Isporučitelja vodnih usluga za 2023.g. i Prikaz troškova koji se nadoknađuju iz cijene vodnih usluga za 2023.g. s pripadajućim obrazloženjima zajedno s izvješćem neovisnog revizora;  
  
c) Godišnje izvješće o stanju i poslovanju Društva za 2023.godinu;
3. Izvješće Nadzornog odbora prema Skupštini o obavljenom nadzoru za 2023.g.
4. R a z n o

Predsjednik Nadzornog odbora Ante Rakić sve nazočne je uvodno pozdravio i otvorio trinaestu sjednicu Nadzornog odbora trgovačkog društva Vodovod i odvodnja d.o.o.

Predsjednik Nadzornog odbora utvrdio je da sjednici prisustvuju:  
Članovi nadzornog odbora:

1. Stipica Protega;
2. Zlatko Ćorić;
3. Ivica Abramac;
4. Hrvoje Stančić i
5. Davor Menđušić, predstavnik radnika Društva u Nadzornom odboru

Članovi N.O. Lucija Toprek i Tomo Grubišić su opravdali odsutnost sa sjednice, dok se Nenad Samaržija ispričao da će malo kasniti.

Ostali prisutni na sjednici su:

Zvonimir Štrkalj, direktor-član uprave Društva;

Ivan Šantić, rukovoditelj Odjela za računovodstvo i financije i

Ante Paić, rukovoditelj Odjela za pravne, kadrovske i opće poslove

Nakon što je utvrđeno da postoji kvorum za održavanje sjednice i valjano odlučivanje predsjednik je pozvao nazočne članove da se izjasne o predloženom dnevnom redu 13. sjednice Nadzornog odbora.

Kako nije bilo prijedloga za izmjenu i dopunu dnevnog reda, te nije bilo nikakvih dodatnih pitanja odnosno prijedloga, to je predloženi dnevni red jednoglasno usvojen, pa se prešlo na predlaganje i odlučivanje po usvojenim točkama.

#### **Ad./1**

Po prvoj točki dnevnog reda predsjednik je pozvao nazočne članove da se izjasne o sadržaju zapisnika sa 12. sjednice Nadzornog odbora od dana 3. lipnja 2024. godine, te da iznesu primjedbe na isti ukoliko ih imaju.

Kako nije bilo primjedbi na dostavljeni zapisnik s prethodne sjednice, to je zapisnik 12. sjednice Nadzornog odbora od dana 3. lipnja 2024. godine jednoglasno prihvaćen.

#### **Ad./2**

##### **a.), b.) i c.)**

Predsjednik je po ovoj točki dnevnog reda rekao kako se ista sastoji od stavka a) Financijski izvještaj za godinu završenu 31. prosinca 2023.g. zajedno s izvješćem neovisnog revizora; b) Ključni pokazatelji učinkovitosti poslovanja Isporučitelja vodnih usluga za 2023.g. i Prikaz troškova koji se nadoknađuju iz cijene vodnih usluga za 2023.g. s pripadajućim obrazloženjima zajedno s izvješćem neovisnog revizora i c) Godišnje izvješće o stanju i poslovanju Društva za 2023.godinu.

Zatim je predsjednik po ovoj točki dnevnog reda dao riječ direktoru Zvonimiru Štrkalju, kao izvjestitelju.

Direktor Zvonimir Štrkalj se uvodno zahvalio predsjedniku, te nazočne članove i kolege pozdravio. Zatim je u okviru ove točke napomenuo da je dokumentacija preopširna i dosta zahtjevna i da se čekalo revizora i stručne službe da naprave sve kako zakon nalaže i da je to na kraju i dobiveno.

Direktor je istaknuo kako će prokomentirati kompletno izvješće pod toč. a., b. i c. jer je sve vezano, te da kad završi i ako ima kakvih nejasnoća da mu se može slobodno postavljati pitanja,

davati prijedloge, itd. Zatim direktor navodi kako se radi se o klasičnom financijskom izvješću koje Društvo ima zakonsku obvezu donositi i pisati svake godine u 6 mj. Istaknuo je kako se po izvješću može zaključiti da je stanje Društva generalno gledajući jako dobro, odnosno da je Društvo likvidno i financijski stabilno.

Predsjednik je ukratko prekinuo direktora i utvrdio da je kod ove točke dnevnog reda na sjednicu pristupio gosp. Nenad Samaržija.

Direktor je nastavio sa izvještajem, te je naveo da je Društvo u 2023.g. ostvarilo pozitivan rezultat odnosno dobit prije oporezivanja u iznosu od 196.690,84 tisuća eura. Navodi da ukupni prihodi iznose 17.730.740,22 eura, te da su u odnosu na prethodnu godinu 2022.g. veći za 1.267.066,05 eura. Naveo je da su rashodi 17,5 milijuna eura i u odnosu na prethodnu godinu da su veći za 1 milijun 114 tisuća eura.

Direktor je istaknuo da je prošle 2023. godine prodano nešto malo manje od 8.5 milijuna kubika vode što je za 2,3% manje u odnosu na prošlu godinu gledajući količinske pokazatelje prodane vode, te je ujedno napomenuo kako je 2022.g. bila rekordna godina po količini prodane vode tako da je ovo jako dobar pokazatelj i rezultat.

Direktor je obavijestio da su se računi za vodu za 2023.g. ispostavljali na temelju novog cjenika kojim je smanjena cijena varijabilnog dijela vodnih usluga na razinu iz 2011.g., te da je trenutna cijena varijabilnog dijela ona koja je bila prije 13-14 godina.

Direktor nadalje navodi da su u 2023.godini ostvareni redovni prihodi od isporučenih vodnih usluga u iznosu od 8 milijuna 983 tisuća eura, te da su oni na razini prethodne godine. Navodi da su prihodi od državnih subvencija i potpora malo manji od 7,4 milijuna eura, a što predstavlja povećanje za nekih 30-ak posto zbog veće subvencije za električnu energiju u odnosu na prošlu godinu.

Također direktor navodi da su ostali prihodi i rashodi uglavnom na razini ili nešto veći u odnosu na prethodnu godinu kada je ostvarena dobit u iznosu od 44.094 eura. Zatim je istaknuo da troškovi bruto plaće u ukupnom iznosu iznose 4.087.772,74 eura i da je na dan 31. ožujka 2024.g. u Društvu zaposleno 237 radnika, kao i to da je prosječna bruto plaća za ožujak 2024.g. iznosila 1.373,38 eura. Što se tiče amortizacije navodi da su troškovi normalno veliki zbog velike vrijednosti imovine uslijed velikih investicijskih aktivnosti, a o čemu da je već govorio i na prošloj sjednici.

Direktor je istaknuo da je na kraju 2023.g. imovina društva iznosila 167.784.909,54 eura neto vrijednosti i da je u odnosu na prethodnu godinu veća za 4,6 milijuna eura, od toga se na dugotrajnu imovinu odnosi 149.633.597,41 eura koja je u odnosu na prethodnu godinu veća za 2,1 milijuna eura, a na kratkotrajnu imovinu da se odnosi 18.151.312,13 eura i da je u odnosu na prethodnu godinu veća za 2,5 milijuna eura.

Direktor navodi da su kapital i rezerve nešto veće, odnosno da su veće za 0,4 milijuna eura u odnosu na prethodnu godinu, da dugoročne obveze iznose 10.705,08 eura što je za 27 tisuća manje u odnosu na prethodnu godinu, dok kratkoročne obveze iznos 4.404.963,37 eura.

Direktor nadalje navodi kako je u tekućoj 2023.g. kao i u prethodnoj godini stanje novčanih sredstava vrlo zadovoljavajuće uz redovno podmirivanje svih obveza prema dobavljačima, kao i svih ostalih obveza, da se održava visoka likvidnost i financijska stabilnost Društva.

Isto tako direktor navodi kako su ostvarene značajne investicije u komunalnu vodnu infrastrukturu i to u iznosu oko nekih 7,4 milijuna eura, dok je u prethodnoj godini to bilo malo manje od 4 milijuna eura.

U odnosu na količinske i financijske pokazatelje direktor navodi kako se na stranici broj 6. Izvješća o stanju i poslovanju Društva nalazi tablični prikaz prodane vode po područjima, pa tako npr. Vodovod Šibenik, Zagorski dio uslužnog područja Društva, Primorski dio, Vodovod Split. Direktor obavještava da je za 2% manje prodane vode nego što je to bilo prošle godine, ali da je i dalje to velika količina 8,5 milijuna kubika.

U tom smislu direktor navodi kako je u kategoriji potrošača u 2023.g. zabilježeno smanjenje prodaje u kategoriji gospodarstva od 2%, a u kategoriji kućanstva zabilježeno je smanjenje prodaje vode od 4%.

Što se tiče velikih potrošača direktor je izdvojio TLM koji u 2022.g. bilježi povećanje potrošnje vode za 4%, hotelsko naselje Solaris bilježi smanjenje za 20%, Olympia bilježi smanjenje potrošnje vode od 17%, dok industrijska zona Podi bilježi povećanje vode za 5%.

Nadalje ukazuje članovima da se na str. 8 nalazi tablični prikaz po naseljima uslužnog područja Društva kakva je bila potrošnja, odnosno kako je bila prodana voda u 2022.g. i 2023.g.

Što se tiče realizacije za uslugu vodoopskrbe direktor navodi da je za 96 tisuća eura ili za 1% veća od prošlogodišnje i to prvenstveno zbog povećanja paušalnog dijela cijene, odnosno fiksnog dijela vodne usluge. Isto tako, da je to vidljivo prema kategoriji potrošača (kućanstvo i gospodarstvo).

Direktor navodi kako bi istaknuo i tablicu broj 9. Struktura potrošača usluge koja se nalazi na str. 12., a koja ukazuje da od 53.932 vodomjera (potrošača) koja Društvo ima na svom uslužnom području njih 15.214 je stalnih koji troše vodu svaki mjesec i da oni čine 28% ukupnog broja, dok povremenih potrošača ima najviše 34.204 ili 63 % i da su to su oni koji su samo u ljetnom periodu i sl., te da je njihov porast je za 5% u odnosu na prošlu godinu, a također da imamo povećanje i onih bez potrošnje kojih je 4.514 potrošača koji su bez potrošnje tijekom cijele godine.

Nadalje direktor je istaknuo da ukupni prihodi Društva u 2023.g. iznose 17.730.740,22 eura, od toga prihodi od paušala da su 3.299.703,53 eura, a godinu ranije da su iznosili 2.509.069,68 eura, zatim da prihodi od vodoopskrbe iznose 4.918.014,71 eura, te ukupno prihodi od osnovne djelatnosti iznose 8.983.603,44 eura, prihodi od subvencija- potpora 7,4 milijuna eura, te da se ovdje također vide dobri pokazatelji.

Također direktor obavještava da je Društvo u 2023.g. imalo 1135 izvedenih novih priključaka, a da ih je u prošloj godini bilo 1100.

U odnosu na rashode direktor navodi da također postoji tablični prikaz iz kojeg je vidljivo da ukupni rashodi iznose 17.534.049,38 eura, a da su u prethodnoj godini iznosili 16 milijuna i

400 tisuća eura, te da tu može izdvojiti neke veće iznose npr. da za energiju i gorivo iznose 4.361.831,51 eura, zatim za amortizaciju iznose 5.328.722,26 eura, troškovi bruto plaće-osoblja iznose 4.087.772,74 eura i sve ostalo kako je navedeno u tabličnom prikazu.

U odnosu na investicije direktor navodi kako je to već na prošloj sjednici govorio i da na ovoj neće ulaziti u detalje, ali da će samo ukratko izvijestiti. Navodi da su Društvu investicije one koje ima ugovorene, a to su Dogradnja i rekonstrukcija uređaja za pročišćavanje Šibenik, Izgradnja centralnog postrojenja za solarno sušenje mulja, Izgradnja vodoopskrbnog cjevovoda za otoke, Izgradnja vodoopskrbne mreže Lepenica koja je gotova, Projekt područja zagorskog dijela općine Marina (Mitlo-Blizna) koji dio je gotov, a dio je u izradi.

Navodi da ono što Društvo očekuje je Aglomeracija Vodice-Tribunj-Srima, Aglomeracija Pirovac-Tisno-Jezera sa kojima je Društvo na dobroj poziciji na tabličnom prikazu – pozivu od ministarstva, zatim Aglomeracija Rogoznica kod koje se dolaskom nove načelnice dosta izdefiniralo i da Društvo radi na tome da i ta Aglomeracija dođe u fazu spremnosti kao i prethodno dvije navedene. U odnosu na Aglomeraciju Murter-Betina direktor je naveo da je nažalost ugovor raskinut, međutim da i od tog dijela nema namjeru odustati obzirom na učinjeni rad i trud Društva i vanjskih suradnika, te da će vidjeti s načelnikom na koji način će Društvo na tom području djelovati.

Navodi kako je zaboravio navesti projekt uređaj Zaton, te je obavijestio kako nakon ove sjednice potpisuje ugovor za izgradnju Uređaj za pročišćavanje na području Zatona, te da je vrijednost 3,6 milijuna eura i da je projekt u okviru programa NPOO-a, rok da je 2025.g., te da se već sad zna da se neće stići obzirom da je ovo ponovljeni postupak javne nabave i da se izgubilo vrijeme. U okviru prve nabave da je Društvo imalo smo jednu ponudu od 4 milijuna eura gdje je bilo probijanje za gotovo 100%, pa da se iz tog razloga morala raditi nova nabava na kojoj je dobivena jedna ponudu različita od one prve na iznos od 3,6 milijuna eura i da se odlučilo ići u to jer da bi bila šteta izgubiti novce koji se nude iz NPOO-a.

Direktor ističe kako je dodatan problem oko toga mreža Zatona koja je neophodna da bi uređaj uopće radio, da bi dobio uporabnu dozvolu itd. Navodi kako je Društvo i taj dio spremilo, ima dozvole, raspisala se javna nabava koja je u tijeku, te da ćemo vidjeti i da očekujemo kroz neki period otvaranje ponuda pa da vidimo kakve su i odabrati izvođača koji to može izvesti.

Direktor nadalje navodi još jedan projekt kojeg je Društvo ugovorilo i to Rogoznica – Primošten, gdje se mijenja cjevovod od vodospreme Primošten do Rogoznicu, obzirom da je Rogoznica u sezoni na kritičnom „rubu“ što se tiče kapaciteta. Društvo je ugovor ugovorilo sa tvrtkom Vodoprivreda Split i da je ugovor na 2,7 milijuna eura. Navodi kad se promjene stare i stave nove cijevi da će bit riješen ovaj problem vodoopskrbe Općine Rogoznice.

Predsjednik se zahvalio direktoru, te otvorio raspravu, te prisutne pozvao da postave pitanja ili primjedbe ukoliko ih imaju.

Kako nije bilo pitanja to je predsjedavajući ovu točku dnevnog reda stavio na glasovanje, nakon čega je jednoglasno donesena

## O D L U K A

## I.

Usvaja se i prihvaća Godišnji financijski izvještaj za 2023. godinu

- a.) Bilanca s aktivom u visini od 167.784.909,54 eura
- b.) Račun dobiti i gubitka, s neto dobiti od 147.755,05 eura koja će se koristiti za pokriće gubitka iz proteklih godina
- c.) Izvještaj o novčanom tijeku (primjenom indirektno metode)
- d.) Izvještaj o promjenama kapitala
- e.) Bilješke

## II.

Usvaja se i prihvaća godišnje Izvješće društva Vodovod i odvodnja d.o.o. Šibenik za 2023.godinu.

## III.

Za manjkove po godišnjem popisu (inventuri) izvršenom na dan 31. 12. 2023. godine, u iznosu utvrđenog manjka:

- |  |             |
|--|-------------|
| - materijala na skladištu              | 123,18 eura |
| - materijala u objektu zatvorenog tipa | 32,70 eura  |

Ne tereti se odgovorna osoba.

## IV.

Usvaja se i prihvaća Izvješće neovisnog revizora sa Financijskim izvještajima za godinu završenu 31. prosinca 2023.

### Ad./3

Predsjednik Nadzornog odbora je članovima ukazao na odredbe članka 263. u svezi članka 439. Zakona o trgovačkim društvima temeljem kojega Nadzorni odbor podnosi Skupštini Društva izvještaj o obavljenom nadzoru vođenja Društva u 2023. godini.

Kako nije bilo pitanja to je predsjedavajući ovu točku dnevnog reda stavio na glasovanje, nakon čega je jednoglasno donesena odluka

## I Z V J E Š Ć E

o obavljenom nadzoru vođenja

Društva za 2023. godinu

Nadzorni odbor Društva u sastavu:

Ante Rakić, Stipica Protega, Lucija Toprek, Zlatko Ćorić, Ivica Abramac, Tomo Grubišić, Hrvoje Stančić, Nenad Samaržija, Davor Menđušić je tijekom 2023.g. održao četiri sjednice i

to: 19. svibnja 2023.g., 19. lipnja 2023.g., 6. prosinca 2023.g. i 12. prosinca 2023.g.

Na temelju čl. 263. u svezi čl. 439. Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor podnosi pisano izvješće o obavljenom nadzoru vođenja Društva u 2023. godini.

Nadzorni odbor utvrđuje da Društvo posluje u skladu sa zakonom i odlukama Skupštine Društva. Financijska izvješća su napravljena u skladu s poslovnim knjigama Društva i pokazuju ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva.

Nadzorni odbor je za 2023. godinu prihvatio:

- Godišnje izvješće o poslovanju Društva,
- Financijska izvješća,
- Izvješće revizora

Ad./4

Predsjedavajući je istaknuo kako je četvrta točka razno, te je pozvao prisutne da postavljaju pitanja, primjedbe, prijedloge itd. ukoliko ih imaju.

Kako pod ovom točkom dnevnog reda nazočni članovi nisu imali nikakvih pitanja i prijedloga, predsjednik je zaključio 13. sjednicu Nadzornog odbora u 11:20 sati.

Zapisnik sastavio

Ante Paić mag. iur.



Predsjednik Nadzornog odbora

Ante Rakić

