



MEĐIMURSKE VODE d.o.o.

za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju

40000 ČAKOVEC, Matice hrvatske 10

tel: 040/ 37 37 00
fax: 040/ 37 37 71
voda@medjimurske-vode.hr
www.medjimurske-vode.hr
OIB 81394716246

Čakovec, 02.07.2013.
Broj: FRS – 44 - 2013

COMPANY WITH
INTEGRATED MANAGEMENT SYSTEM
CERTIFIED BY DNV
ISO 9001-14001-22000



**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA
MEĐIMURSKE VODE D.O.O.
ZA 2012. GODINU**

Sadržaj

A) FINANCIJSKO IZVJEŠĆE	2
1. PRIKAZ OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA PO VRSTAMA	2
2. USPOREDNI PRIKAZ GLAVNIH FINANCIJSKIH POKAZATELJA	2
3. ANALITIČKI PRIKAZ PRIHODA	3
4. ANALITIČKI PRIKAZ RASHODA	4
5. IZVJEŠĆE O NEPODMIRENIM OBVEZAMA	4
6. IZVJEŠĆE O POTRAŽIVANJIMA	5
B) IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU	6
1. ZAPOSLENICI	6
2. STANJE IMOVINE DRUŠTVA	7

Ovo izvješće izrađeno je prema Metodologiji izrade planova, izvješća i informacija o radu trgovačkih društava u kojima je Međimurska županija osnivač, te se sastoji od:

- A) Financijskog izvješća
- B) Izvješća uprave o poslovanju

A) FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

1. PRIKAZ OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA PO VRSTAMA

Rbr	Naziv pozicije	Ostvareno 01.01- 31.12.2011.	Ostvareno 01.01- 31.12.2012.	Plan za 2012.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5*100
I	Poslovni prihodi	43.785.815	46.527.510	45.915.000	101,3
1.	Prihodi od prodaje	43.035.050	45.582.065	45.230.000	100,8
2.	Ostali poslovni prihodi	750.765	945.445	685.000	138,0
II	Poslovni rashodi	43.347.258	46.342.403	45.545.000	101,8
1.	Materijalni troškovi	3.799.722	6.611.547	4.475.000	147,7
2.	Troškovi usluga	5.640.789	5.643.569	5.990.000	94,2
3.	Troškovi osoblja	13.662.353	13.763.320	13.940.000	98,7
4.	Amortizacija	15.900.780	14.963.009	15.940.000	93,9
5.	Ostali troškovi	3.600.329	3.669.067	4.000.000	91,7
6.	Vrijednosno usklađenje	743.284	906.724	1.200.000	75,6
7.	Rezerviranja		785.167	0	
III	Financijski prihodi	288.062	236.136	300.000	78,7
IV	Financijski rashodi	519.535	281.177	585.000	48,1
V	Izvanredni prihodi	0	0	0	
VI	Izvanredni rashodi	0	0	0	
VII	UKUPNI PRIHODI	44.073.877	46.763.646	46.215.000	101,2
VIII	UKUPNI RASHODI	43.866.793	46.623.580	46.130.000	101,1
IX	DOBIT OPOREZIVANJA PRIJE	207.084	140.066	85.000	164,8
X	POREZ NA DOBIT	56.805	82.389	17.000	484,6
XI	DOBIT RAZDOBLJA	150.279	57.677	68.000	84,8

2. USPOREDNI PRIKAZ GLAVNIH FINANCIJSKIH POKAZATELJA

Pokazatelj	2010.	2011.	2012.
Likvidnost	0,56	0,63	0,46
Zaduženost	0,21	0,14	0,14
Aktivnost	0,07	0,07	0,07
Ekonomičnost	1,002	1,005	1,003
Profitabilnost	0,002	0,005	0,003

3. ANALITIČKI PRIKAZ PRIHODA

Analički prikaz prihoda	31.12.2011.	31.12.2012.	Indeks	Plan 2012.
1	2	3	4=3/2*100	5
I. POSLOVNI PRIHODI	43.785.815	46.527.511	106	45.915.000
<i>1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</i>	<i>43.035.050</i>	<i>45.582.065</i>	<i>106</i>	<i>45.230.000</i>
1.1. prihodi od prodaje vode	35.405.542	37.668.438	106	37.075.000
1.2. prihodi od izvršenih usluga	1.607.337	1.839.456	114	1.655.000
1.3. prihodi od izgradnje priključaka	2.291.131	2.224.711	97	2.500.000
1.4. prihodi od naplate šteta	955.817	1.418.660	148	1.000.000
1.5. odgođeni prihodi	2.409.039	2.430.800	101	3.000.000
1.6. ostali prihodi	366.186		0	
<i>2. Ostali poslovni prihodi</i>	<i>750.765</i>	<i>945.445</i>	<i>126</i>	<i>685.000</i>
2.1. prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja	568.888	579.787	102	560.000
2.2. ostalo	181.878	365.658	201	125.000
II. FINANCIJSKI PRIHODI	288.062	236.136	82	300.000
III. IZVANREDNI PRIHODI	0	0		0
UKUPNO PRIHODI	44.073.877	46.763.646	106	46.215.000

Iz analitičkog prikaza prihoda Međimurskih voda d.o.o. vidljivo je da je Društvo poslovnu godinu završilo s prihodima većima za 6% u odnosu na prošlogodišnje prihode, te da je ujedno ostvarenje prihoda u 2012. godini u skladu s planiranim prihodima za 2012. godinu.

Najveći udio u prihodima imaju prihodi od prodaje vode. Oni čine 80%, a odnose se na prihode koje Društvo ostvaruje pri obavljanju djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje. Ovi prihodi su u odnosu na prošlogodišnje veći za 6,39% zbog veće potrošnje vode. U obračunskom razdoblju 10/2011 - 9/2012 fakturirano je 4.710.566 m³ vode, dok je u prethodnom obračunskom razdoblju 10/2010 - 9/2011 bilo fakturirano 4.566.203 m³ vode.

Prihodi od izvršenih usluga obuhvaćaju različite usluge koje Društvo vrši kao što su: prihodi od zakupa strojeva, od strojnog čišćenja odvodnje, snimanja sustava TV inspekcijom kamerom, zamjena vodomjera, hidranta, prihodi od manipulativnih troškova, itd.

Prihodi od naplate šteta veći su u odnosu na prošlogodišnje za 48,42%, a odnose se na odštetne zahtjeve upućene osiguravajućem društvu prema sklopljenim policama osiguranja, za nastale štete kao što su npr. puknuće cijevi, popravci telefonskih kablova, plinske mreže, popravci na vodovodnim mrežama i sl.

Ostale prihode u kategoriji prihoda od prodaje proizvoda i usluga u 2011. godini čine prihodi od koncesijske naknade, koji su zbog promjene načina knjiženja u 2012. godini iskazani u prihodima od prodaje vode.

Ostale poslovne prihode čine prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja, koji su u skladu s prošlogodišnjima te ostali prihodi kao što su prihodi od opomena (fakturirani do izmjene zakona), prihodi iz državnog proračuna za pošumljavanje izvorišta, potpore iz proračuna i sl.

Financijski prihodi manji su od prošlogodišnjih, a čine ih pozitivne tečajne razlike, pasivne kamate te prihodi od zakonskih zateznih kamata obračunatih za nepravodobna plaćanja.

4. ANALITIČKI PRIKAZ RASHODA

Analički prikaz rashoda	31.12.2011.	31.12.2012.	Indeks	Plan 2012.
1	2	3	4=3/2*100	5
I. POSLOVNI RASHODI	43.347.258	46.342.403	107	45.545.000
1. Materijalni troškovi	3.799.722	6.611.547	174	4.475.000
2. Troškovi usluga	5.640.789	5.643.569	100	5.990.000
3. Amortizacija	15.900.780	14.963.009	94	15.940.000
4. Vrijednosno usklađenje	743.284	906.724	122	1.200.000
5. Troškovi zaposlenih	13.662.353	13.763.320	101	13.940.000
6. Ostali nematerijalni troškovi	3.600.329	3.669.067	102	4.000.000
7. Rezerviranja		785.167		0
II. FINACIJSKI RASHODI	519.535	281.177	54	585.000
III. IZVANREDNI RASHODI	0	0		0
UKUPNO RASHODI	43.866.793	46.623.580	106	46.130.000

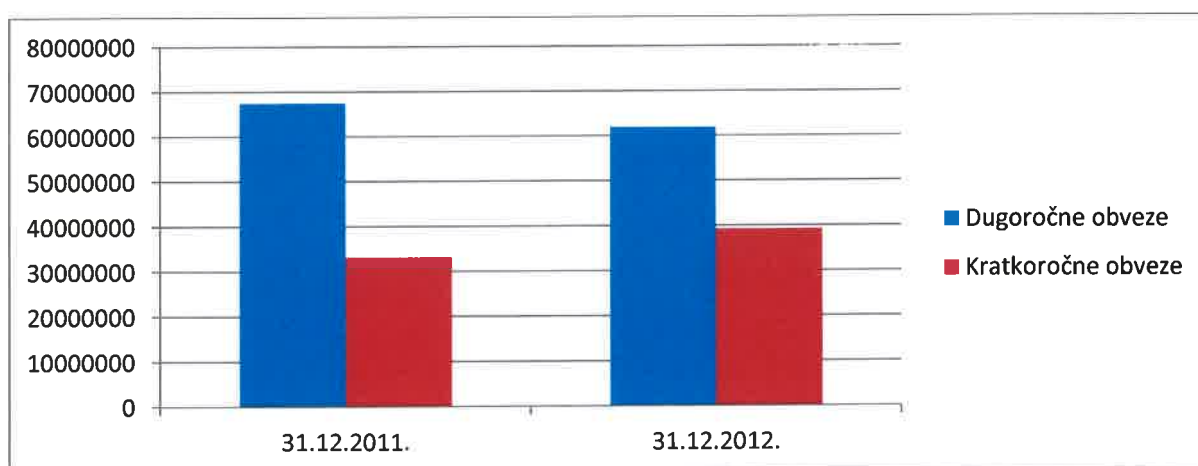
Ukupni rashodi Društva u odnosu na prošlogodišnje veći su za 6%, a ujedno su u skladu s planiranima za 2012. godinu.

Najznačajnije povećanje nastalo je u kategoriji materijalnih troškova koje čine troškovi materijala te troškovi energije i goriva. Troškovi energije povećani su zbog porasta cijene električne energije dok su troškovi goriva, osim zbog promjena u cijena povećani i zbog promjena u poreznom režimu te računovodstvenom iskazivanju troškova goriva. Značajnije povećanje troškova materijala odnosi se na materijal ugrađen u investicije koje su okončane i stavljene u upotrebu. Troškovi vrijednosnog usklađenja odnose se na ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca ili potraživanja koja su utužena ili za koja je pokrenut stečajni postupak.

U 2012. godini, Društvo je izvršilo rezerviranja po sudskom sporu koji je u tijeku.

Financijski rashodi odnose se na kamate po kreditima i tečajne razlike nastale pri svođenju potraživanja i obveza vezanih u stranu valutu na srednji tečaj HNB-a.

5. IZVJEŠĆE O NEPODMIRENIM OBVEZAMA



Uspoređujući obveze Društva u odnosu na 2011. godinu vidimo da su dugoročne obveze smanjene, a kratkoročne obveze su porasle.

U dugoročnim obvezama najveći udio imaju obveze prema bankama i to po kreditu uzetom u HBOR-u za izgradnju kanalizacijskog sustava grada Čakovca i kanalizacijskog sustava naselja

općine Donji Kraljevec. U 2012. godini u otplati je još ostalo 50.011.938 kn, pri čemu su sve dospjele rate otplaćene prema otplatnome planu.

Ostale dugoročne obveze čine obveze za depozite koji se sustežu prilikom plaćanja izvođačima radova u svrhu jamstva za dobro izvršenje posla, te ostale dugoročne obveze koje čine uplate vlasnika Društva za izvedene radove na vodovodnim i kanalizacijskim sustavima, temeljem kojih će se vlasnicima upisivati kapital.

Kratkoročne obveze čine obveze prema bankama po kratkoročnim kreditima, u iznosu od 4.500.000 kn, obveze za primljene predujmove, obveze prema dobavljačima u iznosu od 8.318.145 kn, od čega je dospjelo 567.076 kn, obveze za poreze i doprinose te neto plaće koje se odnose na plaću za 12/2012 a koje su zatvorene isplatom plaće u 1/2013. godine te ostale kratkoročne obveze – čine ih obveze za utrošena novčana sredstva po investicijama u tijeku, obveze za fakturirane a nenaplaćene naknade iz cijene vode te obveze za naplaćene naknade raspoložive za investicije.

6. IZVJEŠĆE O POTRAŽIVANJIMA

<i>Vrsta</i>	<i>31.12.2011.</i>	<i>31.12.2012.</i>	<i>Indeks</i>
Potraživanja od povezanih poduzetnika	44.497	51.099	115
Potraživanja od kupaca za prodanu robu i usluge	787.423	277.423	35
Potraživanja od kupaca s osnova vode i kanalizacije	4.129.348	3.337.730	81
Utružena potraživanja	5.270.152	4.906.547	93
Ispravak vrijednosti potraživanja	-5.270.152	-4.906.547	93
Potraživanja za vodu - domaćinstva	5.885.282	5.476.553	93
Potraživanja od države i dr.institucija	3.133.451	4.667.856	149
Ostala potraživanja	814.313	641.385	79
Ukupno	14.794.314	14.452.046	98

U ukupnim potraživanjima Društva, najveći udio imaju potraživanja za vodu od domaćinstava (37,89%). Potraživanja od kupaca s osnova vode i kanalizacije obuhvaćaju potraživanja za vodovodne i kanalizacijske priključke od kupaca te potraživanja od industrijskih potrošača za prodanu vodu (15,75% od ukupnih potraživanja). Potraživanja od države odnose se na potraživanja za PDV i naknade bolovanja, a koja su zatvorena početkom 2013. godine.

Kretanje naplate te stanje potraživanja po kategorijama potrošača i vrstama potraživanja u 2012. godini prikazano je u slijedećoj tablici:

Opis	Potrošnja vode		Izvršene usluge	Izvedba priključaka		Ukupno
	Domaćinstva	Industrija		Vodovodni	Kanalizacijski	
Fakturirano 01-12/2012	50.057.809	21.586.191	3.167.631	2.210.880	2.398.942	79.421.452
Naplaćeno 01-12/2012	46.189.942	17.642.789	2.913.198	1.799.765	1.766.527	70.312.221
Saldo duga na dan 15.01.2013.	3.867.867	3.943.402	254.433	411.114	632.415	9.109.231
% naplate 2012.	92%	82%	92%	81%	74%	89%

Naplata potraživanja Društva iznosi 89% a Društvo konstantno nastoji naplatu poboljšati različitim postupcima kao što je mogućnost otplate duga na rate, redovitim slanjem opomena i kao krajnju mjeru isključivanjem iz vodoopskrbnog sustava dugotrajnih neplatiša računa za vodu.

B) IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU

Međimurske vode d.o.o. su 2012. godinu završile u skladu s usvojenim planom poslovanja. Tijekom 2012. godine izvršene su sve potrebne radnje kojima je osigurana sigurna vodoopskrba, od crpljenja vode, održavanja vodovodnih mreža i priključaka te investicijskog održavanja. Ujedno su poduzete sve radnje koje doprinose kvaliteti vode i njenoj zdravstvenoj ispravnosti kao i tome da voda koja se ispušta iz pročistača udovoljava zakonskim kriterijima.

Gradnja komunalnih vodnih građevina odvijala se intenzivno kroz cijelu godinu te je u godišnjem programu gradnje komunalnih građevina vodoopskrbe izvedeno 13.739.231 kn radova dok je kroz godišnji program gradnje komunalnih građevina odvodnje i pročišćavanja izvedeno 48.894.775 kn radova. Realizacija gradnje komunalnih građevina u ukupnom iznosu od 62.634.006 kn omogućena je financijskim sredstvima Hrvatskih voda, sredstvima iz EU, sredstvima iz cijene vode kroz naknade za razvoj, iz proračuna općina i gradova kao i kreditnim zaduženjima Društva.

1. ZAPOSLENICI

Društvo je 2012. godinu završilo s 121 zaposlenikom pri čemu je 119 djelatnika zaposleno na neodređeno vrijeme te 2 djelatnika na određeno i to prema slijedećoj kvalifikacijskoj strukturi:

Stručna sprema radnika	2011			2012		
	Broj radnika	%	%	Broj radnika	%	%
MR (PDS)	6	5,00%	31,67%	7	5,79%	33,88%
VSS	18	15,00%		22	18,18%	
VŠS	14	11,67%		12	9,92%	
SSS	51	42,50%	59,17%	50	41,32%	57,85%
VKV	5	4,17%		5	4,13%	
KV	15	12,50%		15	12,40%	
PKV	1	0,83%	9,17%	1	0,83%	8,26%
NKV	10	8,33%		9	7,44%	
Ukupno	120	100,00%	100,00%	121	100,00%	100,00%

U 2012. godini Društvo je ispunilo sve zakonske obveze u skladu s Kolektivnim ugovorom koje su se ticale materijalnih prava zaposlenika.

Ukupni troškovi plaća u 2012. godini:	13.763.320,41
Neto plaće i nadnice:	9.494.464,56
Plaćene obveze u vezi s plaćama:	4.268.855,85

Opis	2011	2012	Indeks
Broj zaposlenih	120	121	100,83
Prosječna neto plaća	5.801	5.724	98,67
Prosječna bruto plaća	8.045	7.994	99,37
Prosječna najniža neto plaća	2.835	2.848	100,46
Prosječna najniža bruto plaća	3.534	3.559	100,71
Prosječna najviša neto plaća	16.477	16.204	98,34
Prosječna najviša bruto plaća	35.040	35.233	100,55

2. STANJE IMOVINE DRUŠTVA

Rbr.	Naziv pozicije	Stanje na dan 31.12.2011.	Stanje na dan 31.12.2012.	Indeks
I. AKTIVA				
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA	651.114.253	699.788.441	107,48
	nematerijalna imovina	261.208	123.048	47,11
	materijalna imovina	643.649.654	692.491.973	107,59
	dugotrajna financijska imovina	7.203.391	7.173.420	99,58
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	20.688.307	18.128.413	87,63
	zalihe	5.673.915	3.557.633	62,70
	potraživanja	14.794.314	14.452.046	97,69
	novac u banci i blagajni	220.078	118.734	53,95
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	216.409	236.209	109,15
	UKUPNO AKTIVA	672.018.969	718.153.063	106,86

Ukupna imovina društva u 2012. godini povećana je za 6,86%. Najveći utjecaj na povećanje imovine imala je dugotrajna materijalna imovina koja je povećana za 7,59% a čini 96,43% ukupne aktive. Obuhvaća slijedeće kategorije: zemljište, građevinske objekte (vodovodne i kanalizacijske mreže, crpne stanice, zgrada UZP-a, poslovna zgrada), ostalu materijalnu imovinu, alate, pogonski inventar i transportnu imovinu, postrojenja i opremu te materijalnu imovinu u pripremi (investicije u tijeku od kojih su značajnije UZP Donji Kraljevec, UZP Podturen, kanalizacija Dunjkovec – Pretetinec Ib faza, kanalizacija Pribislavec, itd).

Ukupna vrijednost investicija koje su s 31.12.2012. godine okončane i stavljene u upotrebu iznosila je 91.486.663,22 kn, pri čemu su investicije vodovoda iznosile 9.223.310,95 kn, a investicije odvodnje 82.263.352,27 kn (okončanje kanalizacije Novo Selo Rok, Krištanovec i Ivanovec u vrijednosti od 76.682.102,12 kn).

Financijsku imovinu čine dionice Agromedišurja d.d. i udjeli u kapitalu društva kćeri Međimurska hidrogradnja d.o.o. (75,084% u ukupnome kapitalu društva Međimurska hidrogradnja d.o.o.). U kratkotrajnoj imovini najznačajniji udio imaju potraživanja, koja su pojašnjena u sklopu točke 6. Financijskog izvješća.



Direktor

Vladimir Topolnjak, dipl.ing.