



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, 05.05.2014.
Broj: FRS – 24 - 2014

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

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU DRUŠTVA
MEĐIMURSKE VODE D.O.O.
ZA 2013. 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	5
6. IZVJEŠĆE O POTRAŽIVANJIMA	6
B) IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU	7
1. ZAPOSLENICI.....	7
2. STANJE IMOVINE DRUŠTVA.....	8

Prema Metodologiji izrade planova, izvješća i informacija o radu trgovačkih društava u kojima je Međimurska županija osnivač, a koju je 13. listopada 2009. godine donio župan Međimurske županije, Međimurske vode d.o.o. izradile su Izvješće o poslovanju društva Međimurske vode d.o.o. za 2013. godinu. Izvješće je podijeljeno u dva dijela i to:

- A) Financijsko izvješće
- B) Izvješće uprave o poslovanju

A) FINACIJSKO IZVJEŠĆE

1. PRIKAZ OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA PO VRSTAMA

Rbr	Naziv pozicije	Ostvareno 01.01- 31.12.2012.	Ostvareno 01.01- 31.12.2013.	Plan za 2013.	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/5*100
I	Poslovni prihodi	46.527.510	48.165.882	49.210.000	97,9
1.	Prihodi od prodaje	45.582.065	46.704.709	48.635.000	96,0
2.	Ostali poslovni prihodi	945.445	1.461.173	575.000	254,1
II	Poslovni rashodi	46.342.403	46.977.377	48.480.000	96,9
1.	Materijalni troškovi	6.611.547	4.854.995	6.275.000	77,4
2.	Troškovi usluga	5.643.569	5.945.025	6.480.000	91,7
3.	Troškovi osoblja	13.763.320	14.061.993	14.125.000	99,6
4.	Amortizacija	14.963.009	16.915.973	16.560.000	102,1
5.	Ostali troškovi	3.669.067	4.375.844	4.050.000	108,0
6.	Vrijednosno usklađenje	906.724	589.589	990.000	59,6
7.	Rezerviranja	785.167	233.958	0	-
III	Financijski prihodi	236.136	250.339	250.000	100,1
IV	Financijski rashodi	281.177	1.246.313	900.000	138,5
V	Izvanredni prihodi	0	0	0	-
VI	Izvanredni rashodi	0	0	0	-
VII	UKUPNI PRIHODI	46.763.646	48.416.221	49.460.000	97,9
VIII	UKUPNI RASHODI	46.623.580	48.223.690	49.380.000	97,7
IX	DOBIT OPOREZIVANJA PRIJE	140.066	192.531	80.000	240,7
X	POREZ NA DOBIT	82.389	144.621	16.000	903,9
XI	DOBIT RAZDOBLJA	57.677	47.910	64.000	74,9

2. USPOREDNI PRIKAZ GLAVNIH FINACIJSKIH POKAZATELJA

Pokazatelj	2011.	2012.	2013.
Likvidnost	0,63	0,46	0,38
Zaduženost	0,14	0,14	0,13
Aktivnost	0,07	0,07	0,06
Ekonomičnost	1,005	1,003	1,004
Profitabilnost	0,005	0,007	0,027

3. ANALITIČKI PRIKAZ PRIHODA

Analiitički prikaz prihoda	31.12.2012.	31.12.2013.	Indeks	Plan 2013.
1	2	3	4=3/2*100	5
I. POSLOVNI PRIHODI	46.527.510	48.165.882	104	49.210.000
<i>1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</i>	<i>45.604.595</i>	<i>46.704.709</i>	<i>102</i>	<i>48.635.000</i>
1.1. prihodi od prodaje vode	37.668.438	36.854.932	98	39.005.000
1.2. prihodi od izvršenih usluga	1.839.456	1.695.235	92	1.605.000
1.3. prihodi od izgradnje priključaka	2.224.711	2.894.931	130	3.400.000
1.4. prihodi od naplate šteta	1.418.660	1.729.935	122	1.200.000
1.5. odgođeni prihodi	2.430.800	3.507.825	144	3.400.000
1.6. ostali prihodi	22.530	21.851	97	25.000
<i>2. Ostali poslovni prihodi</i>	<i>922.915</i>	<i>1.461.173</i>	<i>158</i>	<i>575.000</i>
2.1. prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja	579.787	527.820	91	530.000
2.2. ostalo	343.128	933.353	272	45.000
II. FINANCIJSKI PRIHODI	236.136	250.339	106	250.000
III. IZVANREDNI PRIHODI	0	0	-	0
UKUPNO PRIHODI	46.763.646	48.416.221	104	49.460.000

U analitičkom prikazu prihoda Međimurskih voda d.o.o. vidljivo je povećanje ukupnih prihoda za 4% u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi od prodaje vode koji imaju najveći udio u ukupnim prihodima, u odnosu na prethodnu godinu manji su za 2% dok su u odnosu na planirane manji za 6%. Odstupanje u odnosu na prethodnu godinu nastalo je radi smanjenja potrošnje vode od strane potrošača vode ali i relativno kišnog ljeta koje nije zahtijevalo dodatna zalijevanja i time veću potrošnju vode. U obračunskom razdoblju od 01.10.2012.-30.09.2013. godine fakturirano je 4.469.740 m³ vode dok je u prethodnom razdoblju 01.10.2011.-30.09.2012. godine bilo fakturirano 4.710.566 m³ vode, što čini 5% smanjenje potrošnje vode. U odnosu na planirane prihode iz cijene vode također je došlo do odstupanja i to stoga što je Društvo u planu za 2013. godinu predvidjelo povećanje cijene vodne usluge odvodnje i pročišćavanja počevši s 01.07.2013. godine, do kojeg ipak nije došlo.

Prihode od izvršenih usluga čine: prihodi od manipulativnih troškova Hrvatskim vodama, prihodi od zakupa strojeva, prihodi od usluge pročišćavanja otpadne vode dopremljene cisternama na POV, prihodi od snimanja inspekcijskom TV kamerom, prihodi od čišćenja kanalizacijskih cijevi, prihodi od ispiranja cijevi, prihodi od prodaje energije iz obnovljivih izvora, prihodi od različitih vrsta usluga koje pruža Društvo - kao što su izmicanja mreža, zamjene ventila, demontaže i montaže isključenih brojlara, popravak kvarova na priključcima, preseljenja vodomjera i sl.

Prihodi od izgradnje priključaka veći su za 30% u odnosu na prethodnu godinu pri čemu se najveći udio odnosi na izgradnju kanalizacijskih priključaka na sustavima u naseljima Dunjkovec – Pretetinec, Podturen, Općini Donji Kraljevec.

Prihodi od naplate šteta veći su u odnosu na prošlogodišnje za 22%, a odnose se na odštetne zahtjeve upućene osiguravajućem društvu prema sklopljenim policama osiguranja, za nastale štete od hidrauličnih udara, strujnih udara, na vozilima i radnim strojevima.

Odgođeni prihodi su u odnosu na one prethodne godine veći za 44%. Ova vrsta prihoda nastaje u sučeljavanjem troškovima amortizacije osnovnog sredstva sufinanciranog sredstvima Hrvatskih

voda, EU sredstvima te sredstvima naknada za razvoj.

Ostale poslovne prihode čine prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja, te ostali prihodi kao što su prihodi od viškova utvrđenih godišnjim popisom (490.615,83 kn), prihodi temeljem regresnog zahtjeva upućenog poduzeću Coneco d.o.o. temeljem sudskog spora koji vodi Društvo (353.512,61 kn), prihodi iz državnog proračuna za pošumljavanje izvorišta (47.376,00 kn), prihodi s osnova sufinanciranja putem HZZ-ovih mjera poticanja zapošljavanja (40.358,70 kn) 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

Analitički prikaz rashoda	31.12.2012.	31.12.2013.	Indeks	Plan 2013.
1	2	3	4=3/2*100	5
I. POSLOVNI RASHODI	46.342.403	46.977.377	101	48.480.000
1. Materijalni troškovi	6.611.547	4.854.995	73	6.275.000
2. Troškovi usluga	5.643.569	5.945.025	105	6.480.000
3. Amortizacija	14.963.009	16.915.973	113	16.560.000
4. Vrijednosno usklađenje	906.724	589.589	65	990.000
5. Troškovi zaposlenih	13.763.320	14.061.994	102	14.125.000
6. Ostali nematerijalni troškovi	3.669.067	4.375.844	119	4.050.000
7. Rezerviranja	785.167	233.958	-	0
II. FINANCIJSKI RASHODI	281.177	1.246.313	443	900.000
III. IZVANREDNI RASHODI	0	0	-	0
UKUPNO RASHODI	46.623.580	48.223.690	103	49.380.000

Ukupni rashodi Društva u odnosu na prošlogodišnje veći su za 3%, dok su u odnosu na planirane manji za 2%.

Materijalne troškove čine troškovi materijala i sirovina u iznosu od 1.313.167,65 kn, dok su u 2012. godini iznosili 3.178.874,35 kn, te troškovi goriva i energije koji iznose 3.541.827,32 kn dok su u prethodnoj godini iznosili 3.432.673,08 kn.

Troškovi amortizacije porasli su za 13% u odnosu na prethodnu godinu i to prvenstveno stoga što je 31.12.2012. godine okončana investicija kanalizacija Novo Selo Rok, Krištanovec i Ivanovec čiji je godišnji trošak amortizacije 1.558.840 kn. Troškovi vrijednosnog usklađenja odnose se na ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca ili potraživanja koja su utužena ili za koja je pokrenut stečajni postupak. Troškovi zaposlenih su u odnosu na prethodnu godinu veći za 2% i to radi staža radnika i povećanja broja radnika, dok su u odnosu na planirane nešto manji.

Ostali nematerijalni troškovi obuhvaćaju premije osiguranja u iznosu od 1.176.367,78 kn, troškove ostalih naknada zaposlenih temeljem prava iz Kolektivnog ugovora u iznosu od 1.311.194,26 kn, troškove koncesijske naknade u iznosu od 633.093,93 kn, troškova taksi, doprinosa i članarina 198.597,76 kn, troškove po godišnjem popisu 161.809,41 kn, troškove bankarskih naknada i naknada za platni promet 149.966,84 kn, troškove donacija u iznosu od 144.533,10 kn i sl.

U 2013. godini, Društvo je izvršilo rezerviranje po sudskom sporu za dio spora koji je još u tijeku. Financijski rashodi odnose se na kamate po kreditima i tečajne razlike nastale pri svodenju potraživanja i obveza vezanih u stranu valutu na srednji tečaj HNB-a i to 695.186,35 kn troškova kamata i 551.126,31 kn tečajnih razlika po HBOR-ovom kreditu.

6. IZVJEŠĆE O POTRAŽIVANJIMA

<i>Vrsta</i>	<i>31.12.2012.</i>	<i>31.12.2013.</i>	<i>Indeks</i>
Potraživanja od povezanih poduzetnika	51.099	21.386	42
Potraživanja od kupaca za prodanu robu i usluge	277.423	369.409	133
Potraživanja od kupaca s osnova vode i kanalizacije	8.814.283	9.407.325	107
Utružena potraživanja	4.906.547	5.061.882	103
Ispravak vrijednosti potraživanja	-4.906.547	-5.061.882	103
Potraživanja od države i dr.institucija	4.667.856	149.949	3
Ostala potraživanja	641.385	1.251.143	195
Ukupno	14.452.046	11.199.212	77

Ukupna potraživanja su u odnosu na prethodnu godinu smanjena za 23% a najveći udio u potraživanjima imaju potraživanja od kupaca s osnove vode i kanalizacije za fakturiranu potrošnju vode te radove na izgradnji vodovodnih i kanalizacijskih priključaka. Značajnije je odstupanje u stavci potraživanje od države s osnove PDV-a i naknade bolovanja, te stavke ostala potraživanja koju čine potraživanja za obračunate zatezne kamate, troškove opomena i sl., potraživanja po odštetnim zahtjevima prema osiguravajućem društvu te potraživanja od tvrtke Coneco d.o.o. u pokrenutom sudskom sporu temeljem regresnog zahtjeva u iznosu od 353.512,61 kn.

Kretanje naplate te stanje potraživanja po kategorijama potrošača i vrstama potraživanja u 2013. godini prikazano je u slijedećoj tablici:

Opis	Potrošnja vode		Izvršene usluge	Izvedba priključaka		Utružena potraživanja	Ukupno
	Domaćinstva	Industrija		Vodovodni	Kanalizacijski		
Fakturirano 01-12/2013	52.788.788	21.176.883	2.359.551	1.925.448	2.531.783	3.570.490	84.352.943
Naplaćeno 01-12/2013	48.073.899	17.215.953	2.066.163	1.551.163	2.247.604	870.740	72.025.522
Saldo duga na dan 15.01.2014.	4.714.889	3.960.930	293.388	374.285	284.179	2.699.750	12.327.421
% naplate 2013.	91%	81%	88%	81%	89%	24%	85%

Naplata potraživanja Društva iznosi 85% i Društvo nastoji taj postotak što više povećati kontinuiranim mjerama za poboljšanje naplate: zvanjem dužnika, slanjem opomena, omogućavanjem plaćanja na rate ali i nepopularnim mjerama kao što su ovrhe ili isključenja.

B) IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU

Međimurske vode d.o.o. su 2013. godinu završile u skladu s planom poslovanja. Tijekom 2013. godine izvedeni su svi radovi i poduzete sve potrebne radnje kojima je osigurana distribucija zdravstveno ispravne vode za ljudsku potrošnju kao i činjenice da voda koja se ispušta iz pročistača udovoljava zakonskim kriterijima. Osim toga, Društvo je nastavilo s intenzivnim radom na kapitalnim investicijama pa je program gradnje komunalnih vodnih građevina Društva realiziran u ukupnom iznosu od 42.837.128,06 kn. Od toga je program gradnje komunalnih građevina vodoopskrbe realiziran u iznosu od 6.647.188,51 kn, program gradnje komunalnih građevina odvodnje i pročišćavanja u iznosu od 32.339.435,55 kn te program projektiranja komunalnih građevina odvodnje i pročišćavanja u iznosu od 3.850.504,00 kn. Realizacija programa omogućena je sredstvima Hrvatskih voda, sredstvima iz EU, naknadama za razvoj prikupljenim u cijene vode, sredstvima iz proračuna općina i gradova, vlastitim sredstvima amortizacije te kratkoročnim kreditnim zaduženjima Društva.

1. ZAPOSLENICI

Na dan 31.12.2013. godine Društvo je zapošljavalo 125 radnika prema ugovoru o radu i 4 radnika prema ugovoru o stručnom osposobljavanju, prema slijedećoj kvalifikacijskoj strukturi:

Stručna sprema radnika	2012.			2013.		
	Broj radnika	%	%	Broj radnika	%	%
MR (PDS)	7	5,79%	33,88%	7	5,60%	32,80%
VSS	22	18,18%		21	16,80%	
VŠS	12	9,92%		13	10,40%	
SSS	50	41,32%	57,85%	55	44,00%	59,20%
VKV	5	4,13%		5	4,00%	
KV	15	12,40%		14	11,20%	
PKV	1	0,83%	8,26%	1	0,80%	8,00%
NKV	9	7,44%		9	7,20%	
Ukupno	121	100,00%	100,00%	125	100,00%	100,00%

U 2013. godini Društvo je ispunilo sve odredbe iz Kolektivnog ugovora koje se tiču materijalnih prava zaposlenika, u skladu s zakonom.

Ukupni troškovi plaća u 2013. godini:	14.061.993,86
Neto plaće i nadnice:	9.748.493,59
Plaćene obveze u vezi s plaćama:	4.313.500,27

Opis	2012.	2013.	Indeks
Broj zaposlenih	121	125	103
Prosječna neto plaća	5.724	5.661	99
Prosječna bruto plaća	7.994	7.884	99
Prosječna najniža neto plaća	2.848	2.866	101
Prosječna najniža bruto plaća	3.559	3.582	101
Prosječna najviša neto plaća	16.204	16.232	100
Prosječna najviša bruto plaća	35.233	32.562	92

2. STANJE IMOVINE DRUŠTVA

Rbr.	Naziv pozicije	Stanje na dan 31.12.2012.	Stanje na dan 31.12.2013.	Indeks
I. AKTIVA				
1.	DUGOTRAJNA IMOVINA	699.788.441	732.823.965	105
	nematerijalna imovina	123.048	127.320	103
	materijalna imovina	692.491.973	725.489.866	105
	dugotrajna financijska imovina	7.173.420	7.206.779	100
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	18.128.413	15.600.600	86
	zalihe	3.557.633	3.864.326	109
	potraživanja	14.452.046	11.199.212	77
	novac u banci i blagajni	118.734	537.062	452
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	236.209	223.566	95
UKUPNO AKTIVA		718.153.063	748.648.131	104

Ukupna imovina društva u 2013. godini povećana je za 4%, pri čemu je najveći utjecaj na povećanje imala dugotrajna materijalna imovina koja je povećana za 32.997.893 kn, a čini 97% ukupne imovine. Dugotrajnu materijalnu imovinu čine zemljište (knjig. vrijednosti 4.135.578 kn), građevinski objekti odnosno izgrađene vodovodne i kanalizacijske mreže, crpne stanice, zdenci, vodotoranjevi, hidrostacije i sl. (knjig. vrijednosti 468.330.196 kn), ostala materijalna imovina (knjig. vrijednosti 71.852 kn), alati, pogonski inventar i transportna imovina (knjig. vrijednosti 2.053.662 kn), postrojenja i oprema (knjig. vrijednost 21.240.071 kn) te materijalna imovina u pripremi (knjig. vrijednost 229.658.507 kn), odnosno investicije vodoopskrbe i odvodnje koje su u tijeku (značajnije su: kanalizacijski sustav naselja Općine Donji Kraljevec sa POV Donji Kraljevec, Kanalizacija Dunjkovec – Pretetinec, POV Podturen zajedno s odvodnim sustavom naselja Podturen, Kolektor III u Prelogu, modernizacija i proširenje NUS-a i dr).

S 31.12.2013. godine okončano je investicija u vrijednosti od 17.658.078 kn i to 13.805.179 kn investicija vodovoda (Magistralni vodovod uz Dravu – 2. faza vrijednosti 4.169.032 kn, Magistralni vodovod Čakovec – Pribislavec vrijednosti 2.681.557 kn, Vodotoranj Sv. Urban vrijednosti 2.304.569 kn itd).

Financijsku imovinu čine dionice AgromediMurja 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.



Topolnjak