

## GODIŠNJE IZVJEŠĆE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

### Osvrt na poslovanje i rezultate

Poslovanje u 2020. godini obilježava utjecaj pandemije koronavirus (COVID\_19) na kontinuitet i stabilnost poslovanja Grupe, a time i na financijski rezultat i poslovanje vladajućega i ovisnog Društva.

Grupa je u 2020. godini ostvarila pozitivni poslovni rezultat, pri čemu su vladajuće društvo Zaprešić d.o.o. i ovisno društvo Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. zabilježili dobit. Poslovni prihodi ostvareni su u 2020. godini sa 87.525.610 kuna, što je za 1% manje u odnosu na prethodnu godinu, dok su poslovni rashodi ostvareni sa 83.242.687 kuna, što je za 3% manje od prethodne godine. Financijski prihodi pokazuju pad od 73 % u odnosu na 2019. godinu, ostvareni su u iznosu od 432.316 kuna .

Financijski rashodi su veći za 3% u odnosu na 2019. godinu i iznose 4.076.138 kuna. Visoki financijski rashodi ostvareni u 2020. godini su rezultat kreditnih obaveza Grupe. Pozitivna razlika prihoda i rashoda odnosno dobit iz poslovnih aktivnosti osigurala je pokriće gubitka iz financijskih aktivnosti Grupe, te je ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od 639.101 kuna.

### Usklađivanje sa zakonskim propisima u području zaštite okoliša

Vladajuće društvo ZAPREŠIĆ d.o.o. od 2013. godine kontinuirano i intenzivno poduzima radnje s ciljem unaprjeđenja usluga i usklađenja poslovanja sa zakonskom regulativom u dijelu gospodarenja otpadom.

Postupak ishoda okolišne dozvole započet je u prosincu 2017. godine te je tijekom narednih godina vladajuće društvo ZAPREŠIĆ d.o.o. poduzimalo kontinuirane radnje kako bi ishodovalo istu.

Rješenje o okolišnoj dozvoli izdano je u listopadu 2020.godine.

Ishođenjem okolišne dozvole ostvareni su svi preduvjeti za ishoda dozvole za gospodarenje otpadom.

Dozvola za gospodarenje otpadom izdana je od strane Zagrebačke Županije također u listopadu 2020.godine s napomenom da će se postupak provjere okolnosti koje utječu na ostvarivanje prava dodijeljenih dozvolom obaviti do 31.12.2021.godine.

Zaprešić d.o.o. je kao sredstvo garancije u postupku ishoda dozvole morao deponirati iznos od 5.900.000 kuna, za što je dobio pozajmicu od ovisnog društva VIO Zaprešić d.o.o.

Grad Zaprješić je ishodio građevinsku dozvolu za izgradnju nove odlagališne plohe na postojećem odlagalištu neopasnog otpada, a sami radovi na izgradnji započeti su sredinom 2020.godine.

Ovisno društvo Vodoopskrba i odvodnja Zaprješić d.o.o. redovito vrši usklađivanje sa zakonskim propisima na području zaštite okoliša.

Vodopravna dozvola za korištenje voda vodoopskrbnog sustava, klasa: UP/ I<sup>o</sup>-325-03/17-02/0000089, Ur.broj: 374-25-2-18-2, izdana je 23.01.2018.godine i vrijedi četiri godine.

Vodopravna dozvola za ispuštanje otpadnih voda, vrijedila je do 31.12.2018. godine, te je 13. 12. 2018.godine u Hrvatske vode poslan Zahtjev, klasa: UP/I<sup>o</sup>-325-01/18-07/1152, Ur.broj:238/33-163/18-01, za produljenje važnosti vodopravne dozvole.

Dana 26.01.2021.godine zaprimljena je Vodopravna dozvola za ispuštanje otpadnih voda od 15.01.2021, klasa UP/I -325 -04/ 18-05/0000337, Ur.broj: 374-25-3-21-6, na neograničeno vrijeme.

### Statutarne promjene

U 2020. godini nije bilo statutarne promjene.

Vezano za ovisno društvo Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. u 2020. godini usvojen je novi zakonodavni okvir po kojem posluju javni isporučitelji vodnih usluga .

Do dana pisanja ovog izvješća poslovanje ovisnog društva Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. glede primjene novog zakonodavnog okvira iz 2019. godine nije bitno izmijenjeno.

### Utjecaj pandemije koronavirus (COVID 19) na financijski rezultat i poslovanje Grupe:

Pojava globalne pandemije koronavirusom (Covid-19) potvrđena je početkom 2020.godine uzrokujući poremećaje u poslovanju i gospodarskoj aktivnosti. Obzirom na razvoj događaj povezanih sa koronavirusom redovno operativno poslovanje Grupe odvijalo se bez zastoja.

Učinci COVIDA-a na poslovanje su slijedeći:

- 1) pad prihoda od obavljanja djelatnosti u vladajućem i ovisnom Društvu
- 2) pad prihoda od utuženih naplaćenih potraživanja u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu u vladajućem i ovisnom Društvu,
- 3) smanjenje količina isporučene (fakturirane) vode gospodarskim subjektima u ovisnom Društvu
- 4) .

Smanjenje utjecaja pandemije na poslovanje Grupe očitovalo se:

- u korištenju mogućnosti odgode plaćanja porezne obveze za PDV radi pada prihoda i naplate potraživanja u vladajućem i ovisnom Društvu,
- smanjenja kamatne stope na postojećim dugoročnim kreditima u kunama u vladajućem i ovisnom Društvu
- neispalti dijela nagrade za ostvarene rezultate radnicima Grupe.

### Značajni poslovni događaji nakon kraja poslovne godine

Globalna pandemija koronavirusom (COVID\_19) se nastavlja i u 2021.godini.

U vladajućem Društvu, dana 24.02.2021. godine prema rješenju Trgovačkog suda, provedeno je smanjenje temeljnog kapitala Društva za 7.338.300 kuna, a koje se odnosi na zemljište koje se sastoji od dvije katastarske čestice na kojem se nalazi crpilište Šibice i za koje je Ministarstvo zaštite okoliša donijelo rješenje u travnju 2020.godine, da se radi o javnom vodnom dobru u općoj uporabi u vlasništvu Republike Hrvatske. Obzirom da je na tim

česticama Zaprešić d.o.o. imao pravo korištenja do 2009. godine i da je ono bilo evidentirano u kapitalu Društva, bilo je potrebno provesti isknjiženje iz poslovnih knjiga Zaprešić d.o.o.

U ovisnom Društvu potrebno je spomenuti da se u skladu sa ciljevima Projekta poboljšanja vodno – komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić, koji propisuje jednog javnog isporučitelja na distributivnom području aglomeracije, tokom 2021.godine očekuje pripajanje društva Vodovod i odvodnja Bistra d.o.o. ovisnom društvu Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o.

Od datuma bilance do datuma sastavljanja ovih financijskih izvještaja, upravi vladajućeg i ovisnog društva nije poznat niti jedan drugi značajan događaj vezan uz poslovanje Grupe, a koji se sukladno HSFI-ma trebaju posebno istaknuti u ovim izvještajima.

### Plan razvoja

Osnovnu odrednicu razvoja Grupe predstavlja kontinuitet restrukturiranja organizacijskih, tehničkih i ljudskih potencijala s ciljem proširenja usluga javne vodoopskrbe i odvodnje, te komunalnih djelatnosti na cijelom distributivnom području, te poboljšanja efikasnosti i rezultata poslovanja kroz ulaganja u komunalnu infrastrukturu sukladno planovima i projektima jedinica lokalne samouprave, te kroz modernizaciju i usklađivanje s kriterijima EU. U tom smislu predviđa se daljnje poboljšanje tehničke opremljenosti kroz nabavu nove moderne opreme, kao i nastavak uvođenja novih tehnologija u obavljanju svih komunalnih djelatnosti, kao i u proširenje djelatnosti.

### Vladajuće Društvo

Sukladno zakonskim propisima i usklađivanju s kriterijima EU, u 2020. godini u vladajućem Društvu se radilo na unapređivanju sustava gospodarenja otpadom.

Do 31.12.2020. godine izgrađeno je i postavljeno ukupno 85 podzemnih spremnika na ukupno 17 lokacija u Gradu Zaprešić.

Sa danom 31.03.2021. godine stavljeno je u funkciju još 15 podzemnih spremnika na tri lokacije. Ukupna nabavna vrijednost ulaganja u podzemne spremnike iznosi 8.805.468 kuna od čega je Grad Zaprešić je sufinancirao 1.875.000 kuna.

Kontinuirano se obnavlja vozno – strojni park, u 2020. godini nabavljen je kamion autopodizač, a početkom 2021. nabavljena su 2 specijalna komunalna vozila - autosmečara.

U ljudskim potencijalima i nadalje će se voditi računa o poboljšanju kvalifikacijske strukture i stalnom poboljšanju stručnosti kadrova svih profila kroz specijalistička školovanja.

U dijelu investicijskih aktivnosti koje se odnose na ulaganja u komunalnu infrastrukturu predviđena ulaganja sukladna su programima i mogućnostima financiranja jedinica lokalne samouprave.

## Ovisno društvo

### I. „Projekt poboljšanja vodno - komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić“

Ovisno društvo Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. je u sklopu operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020.godine nominirala projekt „**Projekt poboljšanja vodno - komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić**“ u vrijednosti cca 547 milijuna kuna. Projektom je obuhvaćeno dogradnja sustava odvodnje i vodoopskrbe, dogradnja druge i treće faze uređaja za pročišćavanje otpadnih voda kao i zahvati na poboljšanju postojećih sustava.

Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava, Ugovor o sufinanciranju i Ugovor o partnerstvu između Vodoopskrbe i odvodnje Zaprešić d.o.o., Ministarstva zaštite okoliša i energetike i JLS potpisani su dana 04.09.2019. godine.

Ukupna vrijednost Ugovora za projekt “Projekt izgradnje Vodno-komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić” iznosi **547.040.890,00 kn**. Prema izračunu bespovratna sredstva kohezijskog fonda 70,89% financirati će se iz potpore EU, a preostali dio, 29,11% financirat će se nacionalnim sredstvima. Od ukupnog iznosa nacionalne komponente, 73,33% financirat će se iz državnog proračuna i sredstava Hrvatskih voda ( 116.773.334,14 kuna), a 26,67% financirat će se od strane jedinica lokalne samouprave. Financiranje od strane jedinica lokalne samouprave iznosi **42.470.268,94 kuna**.

Nakon potpisa Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava, Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o., je krajem 2019.godine i tijekom 2020. godine pokrenula postupke javnih nabava za odabir izvođača radova te pružatelja usluga za Projekt poboljšanja vodno – komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić.

U 2020.godini potpisani su Ugovori sa izvođačima radova na Projektu.

Dana 12.01.2021. godine započeli su radovi na izgradnji mreže na aglomeraciji Zaprešić te su otvoreni na dvije lokacije: u Sportskoj ulici u Pojatnu i Ulici Ivana Štrbulca u Šenkovcu, Općina Brdovec.

### II. Redovna izmjena vodomjera

Nakon okončanog postupka javne nabave, u 2021. godini započinje redovna izmjena vodomjera koja se obavlja sukladno Zakonu o mjeriteljstvu i pripadajućim propisima. Izmjena vodomjera započinje tijekom 2021. godine, trajati će u kontinuitetu 5 godina, provoditi će se prema planu izmjene, vrijednost tog zahvata iznosi cca 15 milijuna kuna. Isporučitelj vodnih usluga je dužan o svom trošku izvršiti zamjenu vodomjera koje očitava, sukladno Zakonu i propisima.

U ljudskim potencijalima i nadalje će se voditi računa o poboljšanju kvalifikacijske strukture i stalnom poboljšanju stručnosti kadrova svih profila kroz specijalistička školovanja.

## Izloženost rizicima

I nadalje postoji izloženost Grupe financijskim rizicima povezanim s likvidnošću zbog kašnjenja u naplati potraživanja od kupaca, odnosno nemogućnosti naplate obavljenih usluga, kao i valutni rizici za obveze u ino valuti. Iz tih razloga stalno se prate navedeni rizici, te poduzimaju mjere za umanjene njihovog utjecaja na financijsku stabilnost i likvidnost.

Pojava globalne pandemije uzrokovane koronavirusom ( COVID-19) u 2020. godini uzrokovala je poremećaje u poslovanju i gospodarskoj aktivnosti vladajućeg i ovisnog Društva, te zahtijeva povećanu aktivnost poslovnog subjekta, a sve u cilju očuvanja razine gospodarske aktivnosti, očuvanja likvidnosti gospodarskog subjekta i očuvanja radnih mjesta.

U ovisnom Društvu započeti postupak redovne zamjene vodomjera, prema zakonskoj regulativi u 2021. godini, dodatno će opteretiti likvidnost ovisnog Društva.

Također i započeti **“Projekt poboljšanja vodno - komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić“** izložen je izvjesnim rizicima nastavka aktivnosti uslijed globalnih problema vezanih na pojavu pandemije uzrokovane COVID-19.

U ovisnom Društvu tijekom 2020. godine nastavljaju se pojačani rizici u dijelu isporuke vode poddistributeru Zagorski vodovod d.o.o., a koji pozivajući se na Sporazum iz 1992. godine koji je zbog promjene zakonskih propisa nakon sklapanja istog u potpunosti neprimjenjiv, odbijaju sklopiti ugovor o isporuci vode, te osporavaju prodajne cijene vode utvrđene sukladno Članku 208. Zakona o vodama na svim mjernim mjestima. Ovisno Društvo bilo je prisiljeno pokrenuti parnični postupak za mjerno mjesto Luka i tražiti privremenu mjeru od Vijeća za vodne usluge koja je na snazi od 24. travnja 2015. godine.

Sudski proces traje i procjena je da će ovi problemi biti i dalje prisutni sve dok se međusobni odnosi ne riješe putem suda sukladno pozitivnoj zakonskoj regulativi, što naravno znači visoke sudske i odvjetničke troškove.

**ZAPREŠIĆ**  
Društvo s ograničenom odgovornošću  
za obavljanje komunalnih poslova  
Zaprešić, Zelengaj 15  
Direktor:  
Zeljko Majcen, upr.iur.