

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

## GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2022 . godinu

Kontrolni broj

11.550.698.910,47

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 2

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: MSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 98910718267

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 89406825003

Matični broj (MB): 03410153

Matični broj subjekta (MBS): 060083654

Naziv obveznika: VODOVOD D.O.O ZADAR

Poštanski broj: 23000

Naziv naselja: ZADAR

Ulica i kućni broj: ŠPIRE BRUSINE 17

Adresa e-pošte obveznika: vodovod1@vodovod-zadar.hr

Telefon: 023 282902

Internet adresa: www.vodovod-zadar.hr

Šifra grada/općine: 520

Zadar

Županija:

13 ZADARSKA

Šifra NKD-a: 3600

Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vo...

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 4

Veliki poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11

Državno vlasništvo (javno, komunalno i slič

## Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

NE

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

DA

Izvještaj o novčanim tokovima

DA

Izvještaj o promjenama kapitala

DA

Revizorsko izvješće

DA

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

## Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv:

Osoba za kontaktiranje: Marina Jermen, Iva Kolanović

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 023/282 926

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: marina.jermen@vodovod-zadar.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.2.

TOMISLAV MATEK, dipl.ing.građ.

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		521.086.054	528.255.125
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		339.795	171.261
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	<b>14</b>	264.275	171.261
3. Goodwill	<b>006</b>			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>			
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	<b>14/23</b>	75.520	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		514.681.196	522.992.915
1. Zemljište	<b>011</b>	<b>14</b>	48.830.245	48.830.245
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	<b>14</b>	421.218.506	415.607.140
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	<b>14</b>	24.258.873	22.819.847
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	<b>14</b>	1.511.373	1.248.170
5. Biološka imovina	<b>015</b>			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	<b>14</b>	1.019.482	605.049
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	<b>14</b>	17.842.717	33.882.464
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>			
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		252.842	211.650
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>021</b>			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>022</b>			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>023</b>			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>024</b>			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>025</b>			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>026</b>			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>027</b>	<b>15</b>	252.842	211.650
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>028</b>			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>029</b>			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>030</b>			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		5.812.221	4.879.299
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>032</b>			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>033</b>			
3. Potraživanja od kupaca	<b>034</b>	<b>17</b>	5.812.221	4.879.299
4. Ostala potraživanja	<b>035</b>			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		51.224.102	58.432.268
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		8.255.392	8.851.309
1. Sirovine i materijal	<b>039</b>	<b>16</b>	8.255.392	8.851.309
2. Proizvodnja u tijeku	<b>040</b>			
3. Gotovi proizvodi	<b>041</b>			
4. Trgovačka roba	<b>042</b>			
5. Predujmovi za zalihe	<b>043</b>			

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		28.868.145	32.411.995
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	17	26.189.316	29.559.074
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	18	78.852	74.737
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	18	244.301	188.676
6. Ostala potraživanja	052	18	2.355.676	2.589.508
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		5.000.000	5.000.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	19	5.000.000	5.000.000
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	20	9.100.565	12.168.964
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		572.310.156	586.687.393
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		0	22.982.411
<b>PASIVA</b>				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	21	158.377.689	158.385.305
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	21	159.483.800	159.483.800
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		-3.759.905	-1.106.111
1. Zadržana dobit	084			
2. Preneseni gubitak	085	21	3.759.905	1.106.111

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		2.653.794	7.616
1. Dobit poslovne godine	087	21	2.653.794	7.616
2. Gubitak poslovne godine	088			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	090		680.538	899.771
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	10	680.538	899.771
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	097		1.484.913	966.084
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	22	1.484.913	966.084
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	109		19.481.148	22.499.491
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	22/23	636.517	519.520
7. Obveze za predujmove	116	25	1.693.086	2.528.123
8. Obveze prema dobavljačima	117	24	6.293.017	6.767.636
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119	25	1.607.475	1.590.747
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	25	864.496	873.991
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123	25	8.386.557	10.219.474
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	124	26	392.285.868	403.936.742
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	125		572.310.156	586.687.393
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	126	27		22.982.411

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (AOP 128 do 132)	<b>127</b>		89.606.829	93.912.614
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129	6	63.564.002	67.922.850
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130	7	2.173.760	2.399.435
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132	7	23.869.067	23.590.329
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	<b>133</b>		87.582.442	94.500.821
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		34.484.514	39.136.421
a) Troškovi sirovina i materijala	136	8	25.028.195	27.275.092
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138	8	9.456.319	11.861.329
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		30.798.123	31.832.556
a) Neto plaće i nadnice	140	9	21.555.547	22.093.263
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141	9	5.543.949	5.884.493
c) Doprinosi na plaće	142	9	3.698.627	3.854.800
4. Amortizacija	143	14	18.305.284	18.780.957
5. Ostali troškovi	144	10	2.118.591	1.873.485
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		765.333	746.272
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147	10	765.333	746.272
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		680.538	899.771
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149	10	680.538	899.771
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155	10	430.059	1.231.359
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b> (AOP 157 do 166)	<b>156</b>		731.301	840.872
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163	11	731.301	840.872
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b> (AOP 168 do 174)	<b>167</b>		101.894	245.049
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170	12	53.684	201.528
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171	12	3.056	2.329
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173	12	45.154	41.192
7. Ostali financijski rashodi	174			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>			
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>177</b>			
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>178</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)</b>	<b>179</b>		90.338.130	94.753.486
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)</b>	<b>180</b>		87.684.336	94.745.870
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)</b>	<b>181</b>	<b>13</b>	2.653.794	7.616
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	<b>182</b>		2.653.794	7.616
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	<b>183</b>		0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>184</b>			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)</b>	<b>185</b>	<b>13</b>	2.653.794	7.616
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	<b>186</b>		2.653.794	7.616
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	<b>187</b>		0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)</b>	<b>188</b>		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>189</b>			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>190</b>			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>191</b>			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	<b>192</b>		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	<b>193</b>		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)</b>	<b>194</b>		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	<b>195</b>		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	<b>196</b>		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)</b>	<b>197</b>		0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)</b>	<b>198</b>		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	<b>199</b>		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	<b>200</b>		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)</b>	<b>201</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>202</b>			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	<b>203</b>			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. Dobit ili gubitak razdoblja</b>	<b>204</b>		2.653.794	7.616
<b>II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)</b>	<b>205</b>		0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)</b>	<b>206</b>		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>207</b>			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>208</b>			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	<b>209</b>			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	<b>210</b>			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	<b>211</b>			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	<b>212</b>			
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)</b>	<b>213</b>		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	<b>214</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
<b>V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)</b>	<b>223</b>		0	0
<b>VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)</b>	<b>224</b>		2.653.794	7.616
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
<b>VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)</b>	<b>225</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac  
POD-NTI

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O ZADAR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>				
1. Dobit prije oporezivanja	001	13	2.653.794	7.616
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		3.694.933	7.460.895
a) Amortizacija	003	14	18.305.284	18.780.957
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	15	45.154	41.192
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	11	-564.664	-598.800
e) Rashodi od kamata	007	12	53.684	201.528
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	17/26	-14.144.525	-10.963.982
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>		6.348.727	7.468.511
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		3.703.316	-1.121.424
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	24	285.655	474.619
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	17	4.242.585	-3.369.758
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	16	-780.879	-595.917
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	18/25	-44.045	2.369.632
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>		10.052.043	6.347.087
4. Novčani izdaci za kamate	018	11	-53.684	-201.528
5. Plaćeni porez na dobit	019	13	-118.480	
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>		9.879.879	6.145.559
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	26	11.551.681	19.939.612
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>		11.551.681	19.939.612
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	14	-20.350.320	-22.380.133
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>		-20.350.320	-22.380.133
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>		-8.798.639	-2.440.521
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	23	2.318.750	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>		2.318.750	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	23	-1.068.617	-636.640
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044			
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>		-1.068.617	-636.640
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>		1.250.133	-636.640
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>		2.331.373	3.068.398
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>20</b>	6.769.193	9.100.566
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>20</b>	9.100.566	12.168.964







Izveštaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obveznik: 89406825003; VDOVOĐ D.O.O ZADAR

Obrazac  
POD-PK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodno razdoblje											Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve	
			13	14	15	16	17	18	19 (4 do 7 - 8 + 9 do 18)	20	21 (19+20)						
1	2	3	13	14	15	16	17	18	19 (4 do 7 - 8 + 9 do 18)	20	21 (19+20)						
<b>Prethodno razdoblje</b>																	
1. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja	01	21					480.024	-4.239.929	155.723.895							155.723.895	
2. Promjene računovodstvenih politika	02								0							0	
3. Ispravak pogreški	03								0							0	
4. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04	21	0	0	0	0	480.024	-4.239.929	155.723.895						155.723.895		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	21						2.653.794	2.653.794						2.653.794		
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06														0		
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07														0		
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08														0		
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09														0		
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10														0		
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11														0		
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12														0		
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13														0		
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14														0		
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15														0		
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16														0		
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17														0		
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18														0		
19. Uplate članova/dioničara	19														0		
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20														0		
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21														0		
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	22	21													0		
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23														0		
24. Stanje na zadnji dan prethodnog razdoblja (AOP 04 do 23)	24	21	0	0	0	0	-3.759.905	2.653.794	158.377.689						158.377.689		
<b>DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik p</b>																	
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25		0	0	0	0	0	0	0						0		
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26		0	0	0	0	0	2.653.794	2.653.794						2.653.794		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27		0	0	0	0	-4.239.929	4.239.929	0						0		

Izvještaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac  
POD-PK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke			Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspođljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		2	3	21									
<b>Tekuće razdoblje</b>													
1. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja	28			21							158.377.689		158.377.689
2. Promjene računovodstvenih politika	29										0		0
3. Ispravak pogreški	30										0		0
4. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja (AOP 28 do 30)	31			21	0	0	0	-3.759.905	2.653.794	2.653.794	158.377.689	0	158.377.689
5. Dobit/gubitak razdoblja	32			21					7.616	7.616	7.616		7.616
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33										0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34										0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35										0		0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36										0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37										0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38										0		0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39										0		0
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	40										0		0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41										0		0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42										0		0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43										0		0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44										0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45										0		0
19. Uplate članova/dioničara	46										0		0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47										0		0
21. Ostale raspođele i isplate članovima/dioničarima	48										0		0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49			21				2.653.794	-2.653.794	-2.653.794	0		0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50										0		0
24. Stanje na zadnji dan tekućeg razdoblja (AOP 32 do 50)	51			21	0	0	0	-1.106.111	7.616	7.616	158.385.305	0	158.385.305
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik p</b>													
<b>I. OSTALA SVEOBUHATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>													
	52				0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. SVEOBUHATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>													
	53				0	0	0	0	7.616	7.616	7.616	0	7.616
<b>III. TRANSKACIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>													
	54				0	0	0	2.653.794	-2.653.794	-2.653.794	0	0	0