

Vodovod, d.o.o. Zadar

Broj: 3139/ -2017

Zadar, 14. lipnja 2017. godine

Z A P I S N I K

sa VI sjednice Nadzornog odbora Vodovoda d.o.o. Zadar
održane 14. lipnja 2017. godine u 09,00 sati

Nazočni: Robertino Dujela - predsjednik
 Josip Klišmanić - zamjenik predsjednika
 Ivan Čoza - član
 John Ivan Krstičević - član

Ostali prisutni : Tomislav Matek - Direktor
 Borka Marić - zapisničar

Predsjednik Nadzornog odbora otvara VI sjednicu te predlaže da se predloženi dnevni red prihvati.

Prijedlog je jednoglasno prihvaćen, te se utvrđuje slijedeći

Dnevni red

1. Usvajanje zapisnika sa V sjednice Nadzornog odbora
2. Financijski izvještaj za 2016. godinu
3. Izvještaj neovisnog revizora za 2016. godinu
4. Izvještaj o radu Društva za 2016. godinu
5. Upis članova NO u sudski registar
6. Pregled bitnih segmenata poslovanja Društva
7. Razno

Ad 1.

Svi prisutni članovi Nadzornog odbora jednoglasno su usvojili Zapisnik sa V sjednice Nadzornog odbora, te se isti ovjerava.

Ad 2., ad 3. i ad 4.

Predsjednik Nadzornog odbora predlaže da se 2., 3. i 4. točka dnevnog reda rasprave zajedno jer su usko vezane tematike.

Predsjednik Nadzornog odbora daje riječ Direktor Društva.

Direktor navodi kako je još jedna godina, na zadovoljstvo svih, uspješno privedena kraju navodeći kako su potraživanja smanjena sa 69 milijuna kn na 51 milijun kuna, što je bio jedan od postavljenih ciljeva. Također da je pospješena naplata uz provođenje mjera isključivanja neplatiša i drugih mjera, te da je izvršen ispravak vrijednosti za cca 11 milijuna kn. U kolovozu da je otplaćen kredit za isplatu koncesija, te da je oročeno 5 milijuna kn. Iz svega proizlazi i

financijska i likvidna stabilnost. Upoznaje prisutne članove da je nabavljeno 7 novih teretnih vozila na operativni leasing, što je procijenjeno isplativijim i korisnijim. Nadalje navodi da su prihodi veći, a rashodi smanjeni u odnosu na prošlu poslovnu godinu. Tijekom 2016. godine da je izgrađeno 5.800m novih cjevovoda, izvršeno spajanje 1200 priključaka i 11356 vodomjera izmijenjeno, kod čega je postavljen cilj da se do kraja godine izmijene svi vodomjere koji su van umjernog razdoblja. Navodi kako se prošle godine po prvi puta provodio projekt sufinanciran sredstvima iz EU fondova, da je dovršen projekt za Pridragu, II faza, kao i da su mještanima Gorice, Novog naselja Paljov i Raštana donjih izrađeni priključci putem sufinanciranja iz EU fondova i JLS, kojom prilikom su po prvi puta ugrađeni vodomjeri na daljinsko očitavanje za privatne kuće, što predstavlja cilj za sve kuće u budućnosti. Također, tijekom 2016. godine certificiran je ISO 22000

Predsjednik Nadzornog odbora daje riječ članu Nadzornog odbora Josipu Klišmaniću koji navodi da je Zapisnik Revizorskog odbora detaljan i iscrpan, pa da ne bi ponavljao detalje. Ističe da je razvidan trend smanjivanja gubitaka, što smatra pohvalnim. Osvrće se na potraživanje prema Vodovodu i odvodnji d.o.o. Benkovac te predlaže da se podnese prijedlog za ovrhu na nekretnini temeljem pravomoćne presude i to ciljano na određenoj nekretnini – na precrpnoj stanici u Karinu te da se na taj način usmjeri poslovni odnos s njima.

Direktor navodi da posjedujemo pravomoćne i ovršne isprave za oko 1.700.000 kn te da su već održani sastanci i vođeni dogovori s nadležnim gradonačelnicima, no da smatra kako je potrebno ponovno sazvati sastanak gradonačelnika. Na održanim sastancima da je predložio da Vodovod i odvodnja d.o.o. Benkovac preda CS Karin Vodovodu d.o.o., Zadar za dugovanje nakon što se nadležnom sudu predloži da odredi sudskog vještaka ili nakon što se dogovorno odaberu tri vještaka koji bi procijenili vrijednost predmetne CS Karin, a da se za procijenjenu vrijednost uzme srednja vrijednost izračunata između vrijednosti određena od svakog od triju vještaka, a da se razlika do visine ukupnog duga plati.

Član Nadzornog odbora John Ivan Krstičević iznosi pozitivan stav o radu Uprave Društva i predlaže da se održi sastanak za dogovor oko rokova i načina rješavanja dugovanja Vodovoda i odvodnje d.o.o. Benkovac.

Predsjednik Nadzornog odbora konstatira da su Financijski izvještaj za 2016. godinu, Izvještaj neovisnog revizora za 2016. godinu i Izvještaj o radu Društva za 2016. godinu raspravljani i primljeni na znanje.

Predsjednik Nadzornog odbora navodi da je pisani prijedlog Izviješća o obavljenom nadzoru poslovanja Društva za 2016. godinu sastavljen temeljem preuzetih obveza Nadzornog odbora prema Zakonu o trgovačkim društvima i Društvenog ugovora, te uz spoznaje na osnovi godišnjeg Financijskog izvještaja, nalaza vanjskog neovisnog Revizora, Izviješća Uprave o stanju Društva za 2016. godinu i zaključka Revizorskog odbora.

Nadzorni odbor jednoglasno usvaja Izvješće o obavljenom nadzoru poslovanja Društva za 2016. godinu kako slijedi:

„Nadzorni odbor na šestoj sjednici održanoj dana 14 .lipnja 2016. godine raspravio je i primio na znanje Financijski izvještaj za 2016. godinu, zajedno s Izvješćem neovisnog revizora, kao i Izviješće Uprave o stanju Društva za 2016. godinu.

Na temelju i u okviru od Uprave Društva dozvoljenog pristupa informacijama , tijekom mjesečno redovito održanih sjednica Nadzorni odbor je nadzirao upotrebu sredstava Društva i razmatrao planove. Revizorski odbora analizirao je financijska izvješća pregledavao poslovne knjige Društva, te na temelju dostavljenih izvješća rezimirao razvidno poboljšanje likvidnosti i financijske pozicije tvrtke. Nastavno na isto Nadzorni odbor izjavljuje da Društvo djeluje u skladu sa zakonima i aktima društva te odlukama Glavne skupštine . Na Upravi Društva je odgovornost da dokumentacija dostavljena na razmatranje Nadzornom odboru daje istinitu i objektivnu sliku kako vođenja odgovarajućih računovodstvenih evidencija tako i sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva.

Temeljem Izviješća neovisnog revizora , Nadzorni odbor zaključuje da financijski izvještaji, osim za učinke pitanja za izražavanje mišljenja s rezervom (potraživanja od kupaca), prikazuju istinito i fer u svim značajnim odrednicama financijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2016. godine, njegovu financijsku uspješnost, novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i da su napravljeni u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama društva. Stav Nadzornog odbora je da Uprava društva treba sukladno zakonskim odrednicama rješavati uzroke izražavanja mišljenja s rezervom.

Društvo je u svojim financijskim izvještajima za godinu završenu 31.prosinca 2016. godinu iskazalo sumnjiva i sporna potraživanja od kupaca u iznosu od 37.388.215 kuna dok je u odnosu na proteklu godinu povećan i akumulirani ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca na 11.038.602 kuna.

U svezi potraživanja od kupaca, potraživanja od najvećeg kupca „Vodovod i odvodnja Benkovac d.o.o. iznose oko 19.534.875 kuna što čini 49% ukupnih potraživanja od kupaca pravnih osoba. Iako Uprava i vlasnici pokušavaju naplatiti potraživanje u ukupnom zaračunatom iznosu, Uprava Društva ne može s određenom mjerom sigurnosti potvrditi kada i u kojim iznosima bi novčani prilivi po ovom potraživanju mogli biti uplaćeni, ili bi se isti mogli priznati zamjenom za neku drugu imovinu.

Za istaknuti je da Društvo kontinuirano poduzima sve aktivne mjere naplate (ovršni postupci, tužbe , i druge mjere naplate). Društvo je napravilo izračun naknadnog mjerenja kupaca koji su klasificirani kao sumnjivi i sporni , na temelju kojeg je u knjigama izvršeno usklađenje istih svođenjem na njihovu fer vrijednost. Kao sumnjiva i sporna , između ostalih , okarakterizirana su i potraživanja od nelikvidnih kupaca , potraživanja prijavljena u stečajnu nasu , ili nad kojima je pokrenut pred stečajni postupak. Očekivanja Uprave su da će sva potraživanja od kupaca naplatiti u neto iznosima iskazanim u financijskim izvještajima .

Neovisni revizor je, među ostalim, na sjednici Revizorskog odbora Društva iznio primjedbu vezano za iskazivanje vrijednosti dugotrajne financijske imovine koja se odnosi na ulaganje u dionice.

Nastavno na zakonske odrednice MRS-a Društvo treba početno mjeriti potraživanja po njihovoj fer vrijednosti , a naknadno procjenjivati po amortiziranom trošku uporabom metode efektivne kamatne stope, umanjenom za ispravak vrijednosti. Rezerviranja troškova za naplatu sumnjivih i

spornih potraživanja su nedostatna , no zbog naravi evidencija Društva nije moguće odrediti koliki bi iznos rezervacija troškova za sumnjive i sporne kupce bio dostatan.

Ističemo problem dugotrajne imovine, zemljišta , po pitanju slabosti evidencija zemljišta u knjigama Društva u odnosu na vlasništvo u zemljišnim knjigama. Iako su poduzete odgovarajuće radnje rezultati nisu značajni.

Donošenjem Pravilnika o unutrašnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta Uprava je očekivala unaprjeđenje poslovnih procesa. Kroz prizmu kontakta Nadzornog odbora sa Upravom društva , detektirali smo i ukazali Upravi na prostor za poboljšanje i unaprjeđenje poslovanja, kako u segmentu Sektora pravnih i općih poslova , tako i u segmentu komunikacije sa krajnjim korisnicima s ciljem podizanja zadovoljstva korisnika usluge.

Nadzorni odbor, glede poboljšanja ukupne kvalitete pružanja vodne usluge javne vodoopskrbe, i dalje stavlja naglasak Upravi Društva na investicije s ciljem smanjenja gubitaka, investiranjem u izgradnju i rekonstrukciju vodoopskrbne mreže.

Nadzorni odbor predlaže Skupštini Društva da se ostvarena neto dobit po obračunu za 2016. godinu u iznosu od 66.872 kuna rasporedi u zadržanu dobit Društva.

Sve izjave NO donosi jednoglasno.“

Ad 5.

Direktor Društva upoznaje članove Nadzornog odbora da je nadležni sud zauzeo stav da je prijedlog za upis četvorice članova Nadzornog odbora, kako je prvotno podnesen Sudu, bio uredan i da je već tada trebalo izvršiti upis, te da će se isti naknadno izvršiti.

Ad 6.

Član Nadzornog odbora Josip Klišmanić navodi da je poslovanje Društva u redu, i da se nada da će se, rješavanjem duga Vodovoda i odvodnje Benkovac iznos ukupnih potraživanja društva značajno smanjiti te da će to utjecati na bilančnu sliku i povećati investicijski potencijal društva.

Ad 7.

Direktor Društva navodi da je u tijeku izrada Studije izvodljivosti prema projektu Razvoj sustava vodoopskrbe Vodovoda d.o.o. Zadar koji će obuhvatiti cijeli vodoopskrbni sustav, a u cilju poboljšanja i unaprjeđenja usluge isporuke vode i da su rezervirana financijska sredstva Hrvatskih voda. Nadalje da je potrebno oformiti tim za praćenje projekta, te da će se aplicirati za financiranje iz EU fonda s procijenjenom vrijednošću od cca 350-400 milijuna kn.

Predsjednik Nadzornog odbora zaključuje VI sjednicu.

Dovršeno u 10:15 sati.

Zapisnik vodila
Borka Marić

Predsjednik Nadzornog odbora
Robertino Đajela