

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

## GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2023 . godinu

Kontrolni broj

3.302.105.536,47

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

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

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: 023 282 902

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: 4.0.6.

TOMISLAV MATEK, dipl.ing.građ.

(Prezime i ime ovlaštene osobe)



(potpis ovlaštene osobe)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O. ZADAR

Iznosi u EUR

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>		70.111.503,82	72.824.526,43
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		22.730,29	140.076,51
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	14	22.730,29	140.076,51
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		69.413.088,50	72.171.254,49
1. Zemljište	011	14	6.480.887,25	6.480.887,25
2. Građevinski objekti	012	14	55.160.546,77	53.804.453,77
3. Postrojenja i oprema	013	14	3.028.714,23	3.262.175,42
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	14	165.660,65	275.037,02
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	14	80.303,82	76.236,81
7. Materijalna imovina u pripremi	017	14	4.496.975,78	8.272.464,22
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		28.090,76	14.131,91
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	15	28.090,76	14.131,91
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		647.594,27	499.063,52
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034	17.1	647.594,27	499.063,52
4. Ostala potraživanja	035			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		7.755.294,67	9.804.488,51
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		1.174.770,57	1.293.376,37
1. Sirovine i materijal	039	16	1.174.770,57	1.293.376,37
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O. ZADAR				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		4.301.811,05	5.438.790,92	
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047				
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048				
3. Potraživanja od kupaca	049	17.2	3.923.163,36	4.500.646,25	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	18	9.919,38	6.294,05	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	18	25.041,55	353.776,45	
6. Ostala potraživanja	052	18	343.686,76	578.074,17	
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		663.614,04	0,00	
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		663.614,04	0,00	
9. Ostala financijska imovina	062				
<b>IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	19	1.615.099,01	3.072.321,22	
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>				
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		77.866.798,49	82.629.014,94	
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>		3.050.290,13	3.149.153,35	
<b>PASIVA</b>					
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	20	21.021.342,49	20.490.225,17	
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	20	21.167.137,83	21.167.137,83	
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>				
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>		0,00	0,00	
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				
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>				
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>		0,00	0,00	
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				
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>		-146.806,16	-145.795,34	
1. Zadržana dobit	084				
2. Preneseni gubitak	085	20	146.806,16	145.795,34	
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>		1.010,82	-531.117,32	
1. Dobit poslovne godine	087	20	1.010,82		
2. Gubitak poslovne godine	088	20		531.117,32	



**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O. ZADAR				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089				
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>		119.420,16	132.944,29	
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	10	119.420,16	132.944,29	
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>	<b>097</b>		128.221,41	168.979,06	
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	21	128.221,41	168.979,06	
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>	<b>109</b>		2.986.195,61	4.815.866,34	
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	21	68.952,11	79.868,73	
7. Obveze za predujmove	116	23	335.539,61	397.901,68	
8. Obveze prema dobavljačima	117	22	898.219,65	2.434.182,59	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118				
10. Obveze prema zaposlenicima	119	23	211.128,35	257.530,86	
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	23	115.998,57	118.486,48	
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121				
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122				
14. Ostale kratkoročne obveze	123	23	1.356.357,32	1.527.896,00	
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>24</b>	53.611.618,75	57.021.000,08	
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>		77.866.798,42	82.629.014,94	
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>25</b>	3.050.290,13	3.149.153,35	



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O. ZADAR				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)</b>	<b>127</b>		12.464.345,86	15.955.298,59	
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128				
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129	6	9.014.911,35	9.076.961,69	
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130	7	318.459,76	235.796,08	
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131				
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132	7	3.130.974,75	6.642.540,82	
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)</b>	<b>133</b>		12.542.414,34	16.572.786,28	
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134				
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		5.194.295,71	8.817.018,77	
a) Troškovi sirovina i materijala	136	8	3.620.026,81	7.132.154,01	
b) Troškovi prodane robe	137				
c) Ostali vanjski troškovi	138	8	1.574.268,90	1.684.864,76	
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		4.224.906,15	4.718.120,59	
a) Neto plaće i nadnice	140	9	2.932.279,85	3.243.842,65	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141	9	781.006,39	908.895,76	
c) Doprinosi na plaće	142	9	511.619,91	565.382,18	
4. Amortizacija	143	14	2.492.661,31	2.509.217,93	
5. Ostali troškovi	144	10	248.654,24	206.337,59	
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		99.047,32	82.237,43	
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146				
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147	10	99.047,32	82.237,43	
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		119.420,13	132.944,29	
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149	10	119.420,13	132.944,29	
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	163.429,48	106.909,68	
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)</b>	<b>156</b>		111.602,89	105.259,61	
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	111.602,89	105.259,61	
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 (AOP 168 do 174)</b>	<b>167</b>		32.523,59	18.889,24	
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	26.747,36	4.923,52	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171	12	309,11	6,87	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172				
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173	12	5.467,12	13.958,85	
7. Ostali financijski rashodi	174				

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O. ZADAR				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175				
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176				
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177				
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178				
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		12.575.948,75	16.060.558,20	
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		12.574.937,93	16.591.675,52	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		1.010,82	-531.117,32	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		1.010,82	0,00	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0,00	531.117,32	
XII. POREZ NA DOBIT	184				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		1.010,82	-531.117,32	
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		1.010,82	0,00	
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0,00	531.117,32	
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0,00	0,00	
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190				
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0,00	0,00	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0,00	0,00	
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0,00	0,00	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0,00	0,00	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0,00	0,00	
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0,00	0,00	
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0,00	0,00	
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0,00	0,00	
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0,00	0,00	
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0,00	0,00	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204		1.010,82	-531.117,32	
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0,00	0,00	
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0,00	0,00	
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208				
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209				
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210				
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211				
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212				
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0,00	0,00	
1. Tečajne razlike iz pr- računa inozemnog poslovanja	214				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215				



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O. ZADAR				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
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>		0,00	0,00	
<b>VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)</b>	<b>224</b>		1.010,82	-531.117,32	
<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>		0,00	0,00	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-NTI**

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O. ZADAR

Iznosi u EUR

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	1.010,81	-531.117,32
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		990.230,93	1.478.114,88
a) Amortizacija	003	14	2.492.661,31	2.509.217,93
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	15	5.467,11	13.958,85
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	11	-79.474,41	-83.873,83
e) Rashodi od kamata	007	12	26.747,36	4.923,52
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	17/24	-1.455.170,44	-966.111,59
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>		<b>991.241,74</b>	<b>946.997,56</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		-148.838,54	935.789,86
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	22	62.992,77	1.535.962,94
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	17	-447.243,74	-577.482,90
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	16	-79.091,78	-118.605,80
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	18/23	314.504,21	95.915,62
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>		<b>842.403,20</b>	<b>1.882.787,42</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	12	-26.747,36	-4.923,52
5. Plaćeni porez na dobit	019		0,00	0,00
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>		<b>815.655,84</b>	<b>1.877.863,90</b>
<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. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	24	2.646.441,30	2.737.122,68
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>		<b>2.646.441,30</b>	<b>2.737.122,68</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	14	-2.970.354,10	-3.085.040,85
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novčani 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>		<b>-2.970.354,10</b>	<b>-3.085.040,85</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>		<b>-323.912,80</b>	<b>-347.918,17</b>
<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			
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	21	-84.496,68	-72.723,55
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>		<b>-84.496,68</b>	<b>-72.723,55</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>		<b>-84.496,68</b>	<b>-72.723,55</b>
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>		<b>407.246,36</b>	<b>1.457.222,18</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>19</b>	<b>1.207.852,68</b>	<b>1.615.099,04</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>19</b>	<b>1.615.099,04</b>	<b>3.072.321,22</b>











Izvjestaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obveznik: 89406825003; VODOVOD D.O.O. ZADAR

Obrazac  
POD-PK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Iznosi u EUR																
			1	2	3	13	14	15	16	17	18	19 (4 do 7 - 8 + 9 do 13)	20	21 (19+20)					
						Učinkoviti dio zaštite novčanitih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preracunana inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodijelivo imatejlijima kapitala matice	Majninski (nekontrolirajući) interesi	Ukupno kapital i rezerve					
<b>Tekuća razdoblja</b>																			
1. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja	28	20										21.021.342,49		21.021.342,49					
2. Promjene računovodstvenih politika	29										1.010,82	0,00		0,00					
3. Ispravak pogreški	30											0,00		0,00					
4. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja (AOP 28 do 30)	31	20				0,00	0,00	0,00	0,00		1.010,82	0,00		0,00					
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	20										21.021.342,49		21.021.342,49					
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33													-531.117,32					
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34													0,00					
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostali sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35													0,00					
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka u inozemstvu	36													0,00					
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37													0,00					
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38													0,00					
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39													0,00					
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	40													0,00					
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41													0,00					
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42													0,00					
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43													0,00					
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44													0,00					
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45													0,00					
19. Uplate članova/dioničara	46													0,00					
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47													0,00					
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48													0,00					
22. Prijenosi po godišnjem rasporedu	49	20												0,00					
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50													0,00					
24. Stanje na zadnji dan tekućeg razdoblja (AOP 32 do 50)	51	20				0,00	0,00	0,00	0,00			20.490.225,17		20.490.225,17					
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>																			
52						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>																			
53						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				-531.117,32					
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>																			
54						0,00	0,00	0,00	0,00	1.010,82	-1.010,82	0,00		0,00					