

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 43654507669; VODOVOD-OSIJEK d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | | 1.278.878.071 | 1.338.783.444 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 930.460 | 894.345 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 735.460 | 858.470 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | | |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 195.000 | 35.875 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | | 1.246.680.960 | 1.325.653.354 |
| 1. Zemljište | 011 | | 22.637.840 | 22.637.840 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 957.427.123 | 1.011.886.053 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 26.093.776 | 27.734.503 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 15.466.786 | 14.384.590 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu | 016 | | 21.520.540 | 5.805.735 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 198.359.184 | 239.225.821 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | 665.561 | 665.561 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | 4.510.150 | 3.313.251 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | | 22.576.534 | 8.551.855 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | | 19.081.000 | 8.195.300 |
| 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 | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | | 3.495.275 | 356.296 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | 259 | 259 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | | 8.690.117 | 3.683.890 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | 4.428.117 | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | 4.262.000 | 3.683.890 |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | | 98.217.980 | 98.126.675 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | | 7.858.252 | 7.454.118 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | 1.185.916 | 1.346.689 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | 70.484 | 166.169 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | 1.768.037 | 1.236.297 |
| 5. Predumovi za zalihe | 043 | | 4.767.023 | 4.638.171 |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 43654507669; VODOVOD-OSIJEK d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | 66.792 | 66.792 |
| 7. Biološka imovina | 045 | | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | | 88.842.280 | 82.428.507 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | 1.947.369 | 4.431.388 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | | 80.173.308 | 75.404.499 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | 2.550 | 3.025 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | | 2.946.038 | 180.513 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | | 3.773.015 | 2.409.082 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | | 1.000.600 | 60.000 |
| 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 | | 1.000.000 | |
| 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 | | 600 | 60.000 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | | 516.848 | 8.184.050 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | 271.323 | 187.101 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | | 1.377.367.374 | 1.437.097.220 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | 5.524.778 | 5.524.778 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | | 299.057.414 | 261.393.404 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | | 431.392.000 | 431.392.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | | 639 | 639 |
| 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 (AOP 078 do 080) | 077 | | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083) | 081 | | -132.801.770 | -132.335.225 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | | | |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | | 132.801.770 | 132.335.225 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | | 466.545 | -37.664.010 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | | 466.545 | |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | | | 37.664.010 |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 43654507669; VODOVOD-OSIJEK d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 088 | | 5.840.360 | 4.805.352 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | | 2.628.685 | 2.367.076 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | | 1.893.105 | 2.438.276 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 092 | | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 093 | | | |
| 6. Druga rezerviranja | 094 | | 1.318.570 | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 095 | | 36.162.480 | 50.763.910 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 096 | | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 097 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 098 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 099 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 100 | | | 34.973 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | | 31.256.146 | 41.332.173 |
| 7. Obveze za predujmove | 102 | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 103 | | 4.251.129 | 8.741.559 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 104 | | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 105 | | 655.205 | 655.205 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 106 | | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | | 64.191.773 | 59.153.946 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 108 | | 2.520.497 | 1.691.199 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 109 | | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 110 | | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 111 | | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 112 | | 67.329 | 98.019 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | | 9.634.873 | 8.096.104 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | | 4.189.215 | 4.233.194 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | | 10.806.608 | 8.048.454 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | | 2.169.581 | 2.233.869 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 118 | | 1.336.758 | 1.690.619 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 119 | | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | | 33.466.912 | 33.062.488 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | | 972.115.347 | 1.060.980.608 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | | 1.377.367.374 | 1.437.097.220 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | | 5.524.778 | 5.524.778 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 43654507669; VODOVOD-OSIJEK d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 125 | | 103.735.017 | 100.793.609 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | | 2.288.703 | 1.071.412 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | | 71.718.426 | 71.073.790 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 128 | | 1.678.671 | 1.148.242 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 129 | | 603.099 | 141.611 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 130 | | 27.446.118 | 27.358.554 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | | 96.005.575 | 122.784.727 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | | 15.550 | -95.684 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | | 21.386.914 | 20.492.232 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | | 12.120.417 | 12.275.609 |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | | 67.607 | 97.370 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | | 9.198.890 | 8.119.253 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | | 38.877.610 | 40.375.563 |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | | 24.318.910 | 25.664.208 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | | 8.858.416 | 8.829.827 |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | | 5.700.284 | 5.881.528 |
| 4. Amortizacija | 141 | | 19.150.964 | 22.626.083 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | | 9.580.427 | 10.760.251 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | | 2.082.537 | 3.050.971 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 144 | | 12.548 | 399.188 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 145 | | 2.069.989 | 2.651.783 |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | | 1.479.080 | 4.226.233 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 147 | | 1.479.080 | 3.281.709 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 148 | | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 149 | | | 944.524 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 150 | | | |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 151 | | | |
| f) Druga rezerviranja | 152 | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 153 | | 3.432.493 | 21.349.078 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | | 2.009.420 | 1.762.758 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 155 | | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 156 | | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157 | | | |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 158 | | 22.151 | 32.197 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 159 | | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 160 | | 12.400 | |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 161 | | 1.808.955 | 1.615.348 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | | 119.725 | 91.668 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 163 | | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | | 46.189 | 23.545 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | | 9.272.317 | 17.435.650 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 166 | | | |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 167 | | | |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 168 | | 1.059.762 | 1.654.335 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | | 152.955 | 16.321 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 171 | | 8.059.600 | 15.764.994 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 172 | | | |

| | | | | |
|---|------------|--|-------------|-------------|
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 173 | | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 174 | | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 177 | | 105.744.437 | 102.556.367 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | | 105.277.892 | 140.220.377 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | | 466.545 | -37.664.010 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | | 466.545 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | | 0 | 37.664.010 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | | 466.545 | -37.664.010 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | | 466.545 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | | 0 | 37.664.010 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188) | 186 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 187 | | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 188 | | | |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 189 | | | |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189) | 190 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 191 | | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186) | 192 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | 193 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | 194 | | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189) | 195 | | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 196 | | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 197 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 198 | | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201) | 199 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 200 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 201 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | | 466.545 | -37.664.010 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211) | 203 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 204 | | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 205 | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 206 | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 207 | | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 208 | | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 209 | | | |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | | | |
| 8. Ostale nevlasničke promjene kapitala | 211 | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 212 | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212) | 213 | | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213) | 214 | | 466.545 | -37.664.010 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217) | 215 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 216 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 217 | | | |