

**VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES
LOŠINJ D.O.O.**

Obveznikov OIB: 55232800223

Obveznikov MB: 04149084

TURION 20/A

51557 CRES

POTVRDA O PRIMITKU DOKUMENTACIJE ZA 2019. GODINU

- JAVNA OBJAVA

Zaprimljena dokumentacija pod brojem ID: 6844948

- Bilanca za poduzetnike
- Račun dobiti i gubitka za poduzetnike
- Izvještaj o novčanom toku - indirektna metoda
- Izvještaj o promjenama kapitala
- Bilješke uz financijske izvještaje
- Revizorsko izvješće
- Godišnje izvješće
- Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitaka
- Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Potvrda se izdaje u svrhu potvrde primitka financijskog izvještaja i druge dokumentacije u Registar godišnjih financijskih izvještaja (dalje u tekstu: Registar).

Ako se naknadnom kontrolom utvrdi da je dokumentacija dostavljena u Registar nepotpuna, Registar o tome obavještava podnositelja radi dostave potpune dokumentacije. Sve dok se u Registar ne dostavi potpuna dokumentacija, smatra se da ona nije podnesena.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u Registar dostavljena netočna dokumentacija, Registar o tome obavještava obveznika radi ispravljanja nedostataka. Obveznik je u tom slučaju dužan ispraviti financijski izvještaj i predati ga u Registar u roku od osam dana od dana primitka obavijesti Registra (st. 4., čl. 18. Pravilnika o načinu vođenja Registra godišnjih financijskih izvještaja te načinu primanja i postupku provjere potpunosti i točnosti godišnjih financijskih izvještaja i godišnjeg izvješća¹).

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je financijski izvještaj potpun i točan, on se upisuje u Registar. Registar, na zahtjev svakog tražitelja, izdaje izvadak iz Registra s temeljnim podacima o obvezniku i podacima o registriranoj dokumentaciji. Iz Registra se izdaje i ispis i preslika financijskog izvještaja sa svim javnim podacima te preslika i ispis druge dokumentacije zaprimljene u Registar.

Datum predaje Registru: **28.08.2020.**Datum izdavanja potvrde: **28.08.2020.**

¹ "Narodne novine" br. 1/16

Ovjera Fina
FINANCIJSKA AGENCIJA
REGIONALNI CENTAR RIJEKA
POSLOVNICA CRES

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2019 . godinu

Kontrolni broj

5.603.626.202,37

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: HSF1

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 89015118914

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 55232800223

Matični broj (MB): 04149084

Matični broj subjekta (MBS): 040317760

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ D.O.O.

Poštanski broj: 51557

Naziv naselja: CRES

Ulica i kućni broj: TURION 20/A

Adresa e-pošte obveznika: elijana.budimir@viocl.hr

Telefon: 051/260-564

Internet adresa: www.viocl.hr

Šifra grada/općine: 52 Cres

Županija: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Šifra NKD-a: 3600

Spuštanje, pročišćavanje i osušba 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: 3

Srednji poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11

Državno vlasništvo (javno, komunalno i slično)

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 62 (prethodna godina)

64 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 62 (prethodna godina)

64 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

Knjigovodstveni servis:

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

Naziv:

Osoba za kontaktiranje: ELIJANA BUDIMIR

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 051/260-564

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: elijana.budimir@viocl.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

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

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

NEVEN KRULJAC

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 55232800223; VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ 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 | | 256.113.958 | 263.780.722 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 86.633 | 36.148 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | 86.633 | 36.148 |
| 3. Goodwill | 006 | | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | | 255.981.541 | 263.724.952 |
| 1. Zemljište | 011 | | 2.280.324 | 2.280.324 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 200.167.574 | 195.898.408 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 15.990.802 | 14.493.264 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 9.211.301 | 7.985.743 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 28.331.540 | 43.067.213 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | | 0 | 0 |
| 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 | | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | | | |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | | | |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | | 45.784 | 19.622 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | 45.784 | 19.622 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | | 14.710.471 | 16.596.097 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | | 1.411.210 | 1.423.868 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | 1.390.096 | 1.423.868 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | | 21.114 | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | | |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 55232800223; VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ D.O.O.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | | 6.519.569 | 11.878.180 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | | 4.279.889 | 9.618.480 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | | 84.279 | 25.288 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | | 2.155.401 | 2.234.412 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | | 1.600.000 | 2.300.000 |
| 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 | | 1.600.000 | 2.300.000 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | | 5.179.692 | 994.049 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | 26.210 | 30.104 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | | 270.850.639 | 280.406.923 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | | |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | | 59.919.539 | 61.668.624 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | | 55.188.000 | 55.188.000 |
| 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 (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 | | 4.139.745 | 4.731.538 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | | 4.139.745 | 4.731.538 |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | | 591.794 | 1.749.086 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | | 591.794 | 1.749.086 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | | | |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 088 | | 267.479 | 329.349 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | | 267.479 | 329.349 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | | | |

BILANCA
stanje na dan 31.12.2019.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 55232800223; VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ D.O.O.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) |
|---|---------------|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 092 | | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 093 | | | |
| 6. Druga rezerviranja | 094 | | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 095 | | 12.414.478 | 8.718.467 |
| 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 | | 8.784.126 | 6.588.095 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | | 3.630.352 | 2.130.372 |
| 7. Obveze za predujmove | 102 | | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 103 | | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 104 | | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 105 | | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | 106 | | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | | 15.691.904 | 29.428.794 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 108 | | | |
| 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 | | 2.196.031 | 2.297.047 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | | 3.996.352 | 13.594.180 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | | 252.027 | 240.368 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | | 5.756.057 | 7.696.336 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | | 406.442 | 456.279 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 118 | | 247.051 | 947.450 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 119 | | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | | 2.837.944 | 4.197.134 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | | 182.557.239 | 180.261.689 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | | 270.850.639 | 280.406.923 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | | | |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 55232800223; VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ 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 | | 33.845.338 | 35.607.424 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | | 24.474.838 | 26.289.976 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 128 | | | |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 129 | | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 130 | | 9.370.500 | 9.317.448 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | | 33.071.452 | 33.239.711 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | | 9.666.571 | 9.290.130 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | | 4.024.259 | 3.909.141 |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | | | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | | 5.642.312 | 5.380.989 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | | 8.338.833 | 8.273.163 |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | | 5.170.430 | 5.166.979 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | | 1.962.446 | 1.957.751 |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | | 1.205.957 | 1.148.433 |
| 4. Amortizacija | 141 | | 13.359.552 | 13.401.637 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | | 1.112.188 | 1.343.434 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | | 59.393 | 292.667 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 144 | | | |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 145 | | 59.393 | 292.667 |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | | 267.479 | 329.349 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 147 | | 267.479 | 329.349 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 148 | | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 149 | | | |
| 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 | | 267.436 | 309.331 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | | 194.819 | 182.645 |
| 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 | | | |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 159 | | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 160 | | | |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 161 | | 127.608 | 182.418 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | | 67.211 | 227 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 163 | | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | | 376.911 | 450.036 |
| 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 | | 354.928 | 425.375 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | | 21.983 | 24.661 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 171 | | | |
| 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 | | 34.040.157 | 35.790.069 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | | 33.448.363 | 33.689.747 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | | 591.794 | 2.100.322 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | | 591.794 | 2.100.322 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | | | 351.236 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | | 591.794 | 1.749.086 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | | 591.794 | 1.749.086 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | | 0 | 0 |
| 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 | | | |
| 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 | | 0 | 0 |
| 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 | | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.

**Obrazac
POD-NTI**

Obveznik: 55232800223; VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ D.O.O.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | | 591.794 | 2.100.322 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | | 13.827.633 | 14.056.461 |
| a) Amortizacija | 003 | | 13.359.552 | 13.401.637 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | | 3.000 | 500 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine | 005 | | 0 | |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | | -127.608 | -124.834 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | | 354.928 | 425.375 |
| f) Rezerviranja | 008 | | 267.479 | 329.349 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | | -29.718 | 24.434 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | | 0 | |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | | 14.419.427 | 16.156.783 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | | -8.545.170 | -1.313.037 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | | -1.007.035 | 13.736.890 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | | -1.896.398 | -5.358.611 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | | 1.204.428 | -12.658 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | | -6.846.165 | -9.678.658 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | | 5.874.257 | 14.843.746 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | | -162.098 | -223.157 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | | 110.714 | |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | | 5.822.873 | 14.620.589 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | | 3.000 | 500 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | | 0 | 57.584 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | | 0 | 1.302.000 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | | 3.000 | 1.360.084 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | | -13.736.919 | -18.311.459 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | | 0 | -2.010.000 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | | 0 | |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | | 0 | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | | -13.736.919 | -20.321.459 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | | -13.733.919 | -18.961.375 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | | 0 | |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | | 0 | |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | | 2.030.148 | 3.701.553 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | | 11.491.158 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | | 13.521.306 | 3.701.553 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | | -2.116.174 | -2.796.569 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | | -729.048 | -749.841 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | | -2.845.222 | -3.546.410 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | | 10.676.084 | 155.143 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | | 0 | 0 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | | 2.765.038 | -4.185.643 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | | 2.414.654 | 5.179.692 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | | 5.179.692 | 994.049 |

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2019. do 31.12.2019.

Obveznik: 55232800223; VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ, D.O.O.

| Opis pozicije | | AGP oznaka | Rbr. bilješka | Raspodjeljivo imateljima kapitala (matič.) | | | | | | | 11 |
|---|--|---------------|------------------|--|---|---|---|----|----|----|----|
| | | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | |
| 01 | 1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja | | | 54.432.000 | | | | | | | |
| 02 | 2. Promjene računovodstvenih politika | | | | | | | | | | |
| 03 | 3. Ispravak pogreški | | | | | | | | | | |
| 04 | 4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AGP 01 do 03) | | | 54.432.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05 | 5. Dobi/gubitak razdoblja | | | | | | | | | | |
| 06 | 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | | | | | | | | | | |
| 07 | 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | | | | | | | | | | |
| 08 | 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | | | | | | | | | | |
| 09 | 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | | | | | | | | | | |
| 10 | 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | | | | | | | | | | |
| 11 | 11. Udio u ostalo sveobuhvatnoj dobiti/gubitku dioničava povezanih sudjelujućim interesom | | | | | | | | | | |
| 12 | 12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | | | | | | | | | | |
| 13 | 13. Ostale nevlasničke promjene kapitala | | | | | | | | | | |
| 14 | 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | | | | | | | | | | |
| 15 | 15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstajne nagodbe | | | 756.000 | | | | | | | |
| 16 | 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti | | | | | | | | | | |
| 17 | 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajne nagodbe | | | | | | | | | | |
| 18 | 18. Otkup vlastitih dionica/udjela | | | | | | | | | | |
| 19 | 19. Isplata udjela u dobiti/dividende | | | | | | | | | | |
| 20 | 20. Ostale raspodjele vlasnicima | | | | | | | | | | |
| 21 | 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | | | | | | | | | | |
| 22 | 22. Povećanje rezervi u postupku predstajne nagodbe | | | | | | | | | | |
| 23 | 23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22) | | | 55.188.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjena MSF-3) | | | | | | | | | | | |
| 24 | I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AGP 06 do 14) | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AGP 05+24) | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AGP 15 do 22) | | | 756.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Izveštaj o promjenama kapitala
 za razdoblje od 01.01.2019. do 31.12.2019.

Obrascnik: 55232800223; VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ D.O.O.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|---|----|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|-----------|-----------|------------|----|------------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | 27 | | | | | | | | | | | | | 4.139.744 | 591.794 | 59.919.538 | | 59.919.538 |
| 2. | 28 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 3. | 29 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 4. | 30 | | | | | | | | | | | | | 4.139.744 | 591.794 | 59.919.538 | 0 | 59.919.538 |
| 5. | 31 | | | | | | | | | | | | | | | 1.749.086 | | 1.749.086 |
| 6. | 32 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 7. | 33 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 8. | 34 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 9. | 35 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 10. | 36 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 11. | 37 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 12. | 38 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 13. | 39 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 14. | 40 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 15. | 41 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 16. | 42 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 17. | 43 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 18. | 44 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 19. | 45 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 20. | 46 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 21. | 47 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 22. | 48 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 23. | 49 | | | | | | | | | | | | | 4.731.538 | 1.749.086 | 61.668.624 | 0 | 61.668.624 |
| DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava podizmatk obvezu) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. | 50 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| II. | 51 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| III. | 52 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |