

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 13269963589; ISTARSKI VODOVOD 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		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		509.960.015	502.497.595
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		5.000.811	6.587.310
1. Izdaci za razvoj	004		3.609.998	2.753.659
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		57.306	20.427
3. Goodwill	006		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		606.517	3.285.115
6. Ostala nematerijalna imovina	009		726.990	528.109
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		501.719.831	492.347.854
1. Zemljište	011		9.015.077	9.017.262
2. Građevinski objekti	012		434.918.407	423.920.759
3. Postrojenja i oprema	013		39.908.028	41.641.236
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.514.539	1.129.323
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		157.753	233.919
7. Materijalna imovina u pripremi	017		16.009.185	16.208.513
8. Ostala materijalna imovina	018		196.842	196.842
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		3.051.159	3.046.319
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		113.640	108.800
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		871.621	871.621
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		2.065.898	2.065.898
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		188.214	516.112
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		0	0
3. Ostala potraživanja	032		188.214	516.112
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		73.366.275	84.995.018
I. ZALIHE (036 do 042)	035		7.963.823	7.976.561
1. Sirovine i materijal	036		7.960.185	7.975.761
2. Proizvodnja u tijeku	037		0	0
3. Gotovi proizvodi	038		0	0
4. Trgovačka roba	039		0	0
5. Predujmovi za zalihe	040		3.638	800
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		0	0
7. Biološka imovina	042		0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		24.529.533	22.385.272
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		0	0
2. Potraživanja od kupaca	045		21.235.988	19.674.223
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		6.379	4.873
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		1.120.367	675.601
6. Ostala potraživanja	049		2.166.799	2.030.575
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		27.371.586	52.255.867
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 13269963589; ISTARSKI VODOVOD D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		27.371.586	52.255.867
7. Ostala financijska imovina	057		0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		13.501.333	2.377.318
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		6.480	26.784
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		583.332.770	587.519.397
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		8.603.726	14.592.314
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		404.552.103	409.520.199
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		378.000.000	378.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		34.045.678	34.045.678
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		0	0
1. Zakonske rezerve	066		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		0	0
4. Statutarne rezerve	069		0	0
5. Ostale rezerve	070		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		-1.636.789	-7.493.575
1. Zadržana dobit	073		0	0
2. Preneseni gubitak	074		1.636.789	7.493.575
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		-5.856.786	4.968.096
1. Dobit poslovne godine	076		0	4.968.096
2. Gubitak poslovne godine	077		5.856.786	0
VII. MANJINSKI INTERES	078		0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		115.092	2.039.297
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		115.092	2.039.297
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		0	0
3. Druga rezerviranja	082		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		10.482.368	6.447.729
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		8.619.245	5.766.003
4. Obveze za predujmove	087		1.181.397	0
5. Obveze prema dobavljačima	088		0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091		681.726	681.726
9. Odgođena porezna obveza	092		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		37.828.358	35.530.204
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		2.833.695	2.823.921
4. Obveze za predujmove	097		692.566	748.686
5. Obveze prema dobavljačima	098		13.474.090	10.515.847
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101		2.762.273	2.392.354
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		1.982.118	2.276.150

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 13269963589; ISTARSKI VODOVOD D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105		16.083.616	16.773.246
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		130.354.849	133.981.968
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		583.332.770	587.519.397
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		8.603.726	14.592.314
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 13269963589; ISTARSKI VODOVOD D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		104.749.714	116.881.564
1. Prihodi od prodaje	112		96.613.761	108.071.243
2. Ostali poslovni prihodi	113		8.135.953	8.810.321
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		111.882.886	113.363.407
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		32.291.940	34.555.745
a) Troškovi sirovina i materijala	117		20.205.811	22.132.035
b) Troškovi prodane robe	118		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119		12.086.129	12.423.710
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		41.437.919	40.130.105
a) Neto plaće i nadnice	121		24.805.512	24.362.238
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		10.690.668	9.908.167
c) Doprinosi na plaće	123		5.941.739	5.859.700
4. Amortizacija	124		28.746.223	30.679.396
5. Ostali troškovi	125		7.555.132	5.211.764
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		1.221.939	280.574
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0	49.260
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		1.221.939	231.314
7. Rezerviranja	129		0	2.039.297
8. Ostali poslovni rashodi	130		629.733	466.526
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		1.609.470	1.889.872
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		1.609.470	1.889.872
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0	0
5. Ostali financijski prihodi	136		0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		333.084	439.933
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		333.084	439.933
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		0	0
4. Ostali financijski rashodi	141		0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		106.359.184	118.771.436
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		112.215.970	113.803.340
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-5.856.786	4.968.096
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	4.968.096
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		5.856.786	0
XII. POREZ NA DOBIT	151			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-5.856.786	4.968.096
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	4.968.096
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		5.856.786	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157		-5.856.786	4.968.096
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		0	
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		0	
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161		0	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		0	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		0	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		0	
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165		0	
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		0	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		-5.856.786	4.968.096
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac
POD-NTD

Obveznik: 13269963589; ISTARSKI VODOVOD D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od kupaca	001		204.993.214	241.391.512
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		287.744	149.166
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		0	0
5. Ostali novčani primici	005		462.396	378.565
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006		205.743.354	241.919.243
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		44.913.226	47.001.964
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		45.012.407	43.899.587
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		0	0
4. Novčani izdaci za kamate	010		74.326	154.939
5. Novčani izdaci za poreze	011		5.653.729	7.062.961
6. Ostali novčani izdaci	012		88.874.903	105.533.925
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013		184.528.591	203.653.376
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014		21.214.763	38.265.867
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015		0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		0	0
3. Novčani primici od kamata*	018		0	0
4. Novčani primici od dividendi*	019		6.664	6.664
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		5.471.474	698.591
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021		5.478.138	705.255
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		24.973.794	22.159.181
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		330.970	430.953
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025		25.304.764	22.590.134
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027		19.826.626	21.884.879
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		1.299.557	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		2.564.387	3.301.601
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031		3.863.944	3.301.601
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		2.834.120	2.804.027
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		3.101.271	2.093.296
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037		5.935.391	4.897.323
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038		0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039		2.071.447	1.595.722
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040		0	14.785.266
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041		683.310	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		40.416.229	39.732.919
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		0	14.785.266
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		683.310	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045		39.732.919	54.518.185

* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)