

PONIKVE VODA d.o.o.

**ANALIZA POSLOVANJA
SIJEČANJ – RUJAN 2020.**

I

**2. REBALANS POSLOVANJA
ZA 2020. GODINU**

Krk, studeni 2020. godine

Društvo Ponikve voda d.o.o. u prvih devet mjeseci 2020. godine ostvarilo je dobit u iznosu od 1.204.477 kn. Rashodi iznose 42.015.729 kn (7% manji od istog razdoblja prošle godine), a prihodi 43.220.206 kn (11% manji od istog razdoblja prošle godine).

Drugim rebalansom poslovanja u 2020. godini društvo planira ostvariti ukupne rashode od 55.902.493 kn (7% manje nego 2019. godine) te ukupne prihode od 54.818.970 kn (9% manje nego 2019. godini).

U 2020. godini planiran je gubitak od 1.083.523 kn.

RASHODI

Troškovi materijala sa skladišta u skladu su s planiranim, a čine ih troškovi materijala za popravke i održavanje vodnih građevina te materijal za nove priključke. Dio ovih troškova pokriven je s prihodima (priključci i prodani materijal iz skladišta).

U **troškovima ostalog materijala** ističe se nabava aktivnog ugljena za UPOV-e pa je stavka veća od prošlogodišnje. Zbog većeg broja popravaka na cijevovodima i poklopcima povećani su i troškovi betona, tampona i asfalta. Nova zakonska regulativa dovela je do povećanja broja parametara ispitivanja vode što je dovelo do povećanja količine i troška laboratorijskog materijala. U 2020. godini obavljen je veći broj popravaka hidranata i ventila kao i servisa vodomjera.

Troškovi energije, goriva i maziva u prvih devet mjeseci 13% su manji u odnosu na troškove ostvarene u istom razdoblju prošle godine. Razlog tome je manja potrošnja vode naročito kod privrednih subjekata (hoteli, restorani, autokampovi i sl.) koji nisu radili ili su radili smanjenim kapacitetom zbog pandemije korona virusa.

U planiranim **troškovima komunalnih usluga** je trošak kupljene vode s kopna koji je za 17% manji od prošlogodišnjeg. Trošak je nešto veći od planiranog zbog izrazito sušnog razdoblja u srpnju i kolovozu. Trošak dezinfekcije i nadzora DDD mjera veći je od prošlogodišnjeg zbog povećanja deratizacije na području Općine Baška.

Trošak održavanja kompjuterskih programa i telemetrije je planiran za 12% manje od prošlogodišnjeg zbog smanjenja troška održavanja SCAD-a računalnog sustava (telemetrija).

Trošak održavanja CS i zasunskih komora drugim rebalansom smanjen je u odnosu na prvi rebalans za 70.000 kn jer se odustalo od nabave ispuna za suhe kemijske filtere za pročišćavanje zraka na UPOV-ima i crpnim stanicama.

Promidžbe i donacije iako su u prvom rebalansu bile smanjene na 3.000 kn, zbog odluke skupštine o nastavku doniranja vode nogometnim klubovima, u drugom rebalansu su povećane na 37.000 kn.

Naknade šteta odnose se na troškove žalbenog postupka provedbe natječaja za projektiranje i izgradnju UPOV-a u sklopu EU projekta.

Zdravstvene usluge drugim rebalansom smanjene su za 29% u odnosu na prvi rebalans jer nije obnovljen ugovor za dodatno zdravstveno osiguranje djelatnika nakon što je prvi istekao u listopadu 2020. godine.

Trošak zaštite na radu veći je od prošlogodišnjeg (12%) jer su u ispitivanje opreme u 2020. uključene vodospreme koje ranije nisu imale zakonsku obvezu ispitivanja.

Trošak ostalih usluga odnosi se na usluge drugih za iskope i popravke kvarova na cjevovodima.

Trošak amortizacije u rebalansu za 2020. godinu iznosi 35% ukupno planiranih troškova. Ukupan trošak amortizacije pokriven je s 28% odgođenih prihoda.

Trošak koncesijskih naknada veći je od prošlogodišnjeg zbog nove koncesije za posebnu upotrebu pomorskog dobra za izgradnju kanalizacijskog sustava odvodnje priobalja Općine Dobrinj, podsustava Šilo.

Trošak EU projekta pokriven je u istom iznosu s prihodom, a odnosi se na kamate i bankarske naknade po kreditu HBOR-a kojeg vraćaju partneri na EU projektu (JLS).

Bruto plaće smanjene su drugim rebalansom za 6% u odnosu na planirane. Zbog mjera uštede nije bilo prekovremenih sati i stimulacija.

Troškovi **bruto plaća, doprinosa i ostalih materijalnih prava zaposlenih, prijevoz radnika na/s posla** iznose 19,71% ukupno planiranih troškova za 2020. godinu. Materijalna prava zaposlenika (prigodna nagrada, poklon bon, dar djeci, jubilarne nagrade) u skladu su s prvim rebalansom i mjerama uštede zbog pandemije.

Trošak prijevoza s/na rad smanjen je za 17% zbog korištenja godišnjih odmora, slobodnih dana i bolovanja, ali i zbog privremeno drugačijeg načina organizacije rada uzrokovanog pandemijom. Trošak je veći od prošlogodišnjeg zbog novog načina obračuna koji se primjenjuje od 01. travnja 2020. godine.

Trošak kamata smanjen je na 868.000 kn, a odnosi na planirane kamate po kreditima od čega se dio odnosi na kredit PBZ-a za financiranje EU projekta. Trošak je smanjen u odnosu na prvobitni plan zbog izmjene dinamike korištenja kredita.

U rebalansu poslovanja za 2020. godinu planirane su i **negativne tečajne razlike**. Društvo ne može utjecati na taj trošak jer isti ovisi o stanju tečaja na dan 31.12. kada će se kredit s valutnom klauzulom (kredit HBOR-a korišten kod rekonstrukcija magistralnih cjevovoda) svesti na kunsku vrijednost.

PRIHODI

Ostvareni prihodi u razdoblju siječanj - rujan 2020. godine iznose 43.220.206 kn i za 11% su manji od prihoda ostvarenih u istom razdoblju prošle godine (- 5.084.758 kn).

Prihodi varijabilnog dijela cijene vode i odvodnje (kanalizacije) manji su za 4.943.753 kn što je rezultat smanjene potrošnje vode za 15% i odvodnje za 19%. Iz tablice naturalnih pokazatelja može se vidjeti da je pad potrošnje značajniji kod korisnika privrede (vodoopskrba 35%, odvodnja 41%).

Uz pad potrošnje vode povezano je i smanjenje prihoda pražnjenja septičkih jama (- 426.570 kn) i smanjenje prihoda naknade Hrvatskih voda (-71.534 kn).