

Z A P I S N I K

sa treće sjednice Nadzornog odbora Komunalca-vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice održane dana 12. lipnja 2015. godine, u prostorijama društva.

Započeto u 10.00 sati.

Sjednicu je otvorio zamjenik predsjednika Nadzornog odbora gospodin Ivan Crnković, bacc.ing.sec.koji je pozdravio prisutne i utvrdio da su na sjednici prisutni slijedeći članovi:

1. Ivan Crnković, bacc.ing.sec.-zamjenik predsjednika – općina Skrad
2. Damir Rački, dipl.ing. – grad Delnice
3. Zvonko Ivančić, dipl.ing.-općina Ravna Gora
4. Josip Mihaljević – općina Fužine
5. Vid Arbanas – općina Lokve
6. Ivan Jurković – općina Brod Moravice

što predstavlja potrebnu većinu (kvorum) za donošenje pravovaljanih odluka

Opravdano odsutni članovi Nadzornog odbora

1. Milivoj Diklić, dipl.ing. – općina Mrkopalj

Osim članova Nadzornog odbora sjednici prisustvuju:

1. Boro Tomić - direktor Komunalca d.o.o. Delnice
2. Lidija Južnić-rukovoditeljica financijsko računovodstvenog sektora
3. Snježana Šepić – zapisničar

Za treću sjednicu Nadzornog odbora predložen je slijedeći:

DNEVNI RED:

1. Usvajanje zapisnika sa druge sjednice Nadzornog odbora
2. Godišnji izvještaj o poslovanju za 2014. godinu
3. Revidirani godišnji financijski izvještaj za 2014. godinu i revizija financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207a. Zakona o vodama
4. Informacija o postupku prijenosa vlasništva nad vodnim građevinama
5. Razno

Zamjenik predsjednika Nadzornog odbora utvrđuje kvorum i daje na usvajanje predloženi dnevni red. Dnevni red jednoglasno je prihvaćen.

Rad po dnevnom redu:

TOČKA 1.

Zamjenik predsjednika Nadzornog odbora daje na usvajanje dostavljeni zapisnik sa druge sjednice Nadzornog odbora.

Zapisnik je jednoglasno prihvaćen.

TOČKA 2.

Zamjenik predsjednika Nadzornog odbora je zamolio direktora društva da upozna članove Nadzornog odbora sa dostavljenim materijalima uz drugu točku dnevnog reda, godišnji izvještj o poslovanju za 2014. godinu.

Direktor društva je članove Nadzornog odbora upoznao sa činjenicom da odluku o godišnjem izvještaju sa financijskim pokazateljima donosi Skupština društva, ali smatra da je vrlo bitno da članovi Nadzornog odbora budu upoznati sa poslovanjem društva tijekom svake godine.

Direktor društva je na početku svog izlaganja informirao Nadzorni odbor da je društvo tijekom 2014. godine ostvarilo gubitak u poslovanju u iznosu od 92.187,31 kn, zbog čega direktor želi Nadzorni odbor upoznati sa činjenicama i razlozima koji su po njegovom mišljenju utjecali na takav rezultat poslovanja.

Po mišljenju direktora jedan od glavnih razloga takvog rezultata poslovanja je činjenica da su troškovi amortizacije tijekom 2014. godine iznosili tek nešto manje od 2,2 mil. kn. Drugi razlog negativnog rezultata poslovanja vezan je uz činjenicu da je društvo tijekom 2014. godine prodalo cca 23 000 m³ vode manje nego 2013. godine, a u financijskom smislu to znači cca 120 000 kn manje prihoda.

Zabrinjava činjenica da se količina prodane vode ponovno iz godine u godinu smanjuje, a na rezultat poslovanju u slijedećem razdoblju svakako će utjecati činjenica da će se od 01.siječnja 2016. godine sadašnja naknada za korištenje vode obračunavati po količini proizvedene, a ne kao do sada po količini prodane vode. U financijskom smislu to znači dodatne rashode od cca 800 000 kn.

Navedeni iznos vezan je uz podatke o gubicima vode u sustavu koji su tijekom 2014. godine iznosili 32,93% ili apsolutnom iznosu gubitak vode je iznosio 298 334 m³. Novi način obračuna naknade za korištenje voda, bez obzira na smanjenje gubitaka u odnosu na 2013. godinu postavlja pred društvo nove obveze prema kojima će daljnje smanjenje gubitaka biti jedna od prioritetnih zadaća društva u slijedećem razdoblju.

Zbog navedenih razloga društvo je već tijekom 2014. godine pokrenulo aktivnosti oko izrade tehničke dokumentacije u okviru koje bi se trebala definirati koncepcija obavljanja vodne usluge javne vodoopskrbe na području djelovanja društva, odrediti DMA zone (zone različitih tlakova) i predložiti način regulacije tlakova, odrediti način prijenosa podataka, predložiti tehnička rješenja i procijeniti troškove realizacije istih.

U nastavku svog izlaganja direktor je članove Nadzornog odbora upoznao sa realiziranim radovima na vodoopskrbi i zaštiti voda od zagađivanja pri čemu je izrazio zadovoljstvo visinom ulaganja koja su u 2014. godini iznosila više od 19 mil. kuna

što je cca 28% više u odnosu na 2013. godinu. Ako se analizira visina ulaganja u zadnjih 10 godina tada je iznos ulaganja tijekom 2014. godine na drugom mjestu, a u navedenom razdoblju u realizaciju projekata korištenja i zaštite voda uloženo je više od 150 mil. kuna.

To je podatak koji je lijepo čuti, ali moramo biti svjesni činjenice da on isto tako predstavlja i dodatno opterećenje zbog obveze obračuna troška amortizacije do koje će doći u trenutku stavljanja u funkciju pojedinih vodnih građevina. Prvenstveno se tu misli na stavljanje u funkciju vodnih građevina SJO i to prvenstveno na području grada Delnica i općina Ravna Gora i Mrkopalj, budući da je realizacija projekata SJO na tom području uvrštena na listu projekata koji se financiraju sredstvima EIB-CEB, a koja se ostvaruju potpisom ugovora o sufinanciranju sa Hrvatskim vodama.

Na kraju svog izlaganja direktor društva je predložio popis mjera koje bi trebalo ostvariti tijekom 2015. godine u cilju bolje, kvalitetnije i racionalnije organizacije obavljanja vodnih usluga javne vodoopskrbe i javne odvodnje pri čemu je posebno napomenuo da će bez obzira u kakvom će obliku društvo funkcionirati (samostalno ili u okviru uslužnog područja), trebati povećati broj zaposlenih kao i izvršiti korekciju cijene javne vodoopskrbe uz istovremeno formiranje cijene javne odvodnje.

U raspravo o godišnjem izvještaju o poslovanju tijekom 2014. godine uključili su se predstavnici općine Ravne Gore i Fužina sa upitima u vezi aktivnosti oko smanjenja gubitaka kao i o planiranim aktivnostima oko organizacione sheme društva u narednom periodu.

Nakon provedene rasprave i dodatnih pojašnjenja direktora društva i rukovoditeljice računovodstvenog sektora društva članovi Nadzornog odbora jednoglasno su donijeli

ODLUKU

o davanju suglasnosti na godišnji izvještaj o poslovanju koji će se sa prijedlogom o načinu pokrića gubitka dostaviti Skupštini društva na usvajanje.

Odluka broj 350/15. prilog je zapisniku i čini njegov sastavni dio.

TOČKA 3.

Direktor društva je upoznao članove Nadzornog odbora da su svi isporučitelji vodnih usluga u skladu sa odredbama važeće zakonske regulative (Zakona o vodama i Zakona o izmjenama i dopunama zakona o vodama) dužni izraditi revidirane godišnje financijske izvještaje i izvršiti reviziju financijskih izvještaja u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama (izračun najniže osnovne cijene vodnih usluga). U skladu sa važećom zakonskom regulativom, a nakon provedenog postupka javne nabave Skupština društva je na sjednici koja je održana 27. veljače 2015. godine donijela odluku o imenovanju revizora za poslovnu 2014. godinu. Navedene usluge je za potrebe društva izvršila tvrtka Syskopos-croatia d.o.o. iz Rijeke.

Prema mišljenju revidenata godišnji financijski izvještaj za 2014. godinu istinito i fer prikazuje položaj društva Komunalac-vodoopskrba i odvodnja d.o.o. na dan 31. prosinca 2014. godine, te njegovu financijsku uspješnost za navedenu poslovnu godinu u skladu sa odredbama Zakona o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Mišljenje revidenata, u vezi cijene vodne usluge javne vodoopskrbe, a prema analizi troškova koje su temelj za izračun najniže osnovne cijene u skladu sa Uredbom o najnižoj osnovnoj cijeni, je da bi trebalo tijekom 2015. godine izvršiti korekciju odluke o cijeni vodnih usluga javne vodoopskrbe, a sagledavajući rezultate poslovanja i pokriće troškova za 2014. godinu.

Nakon provedene rasprave članovi Nadzornog odbora jednoglasno su donijeli odluku kojom prihvaćaju revidirani finacijski godišnji izvještaj za 2014. godinu i reviziju finacijskih izvještaja u skladu sa člankom 207.a Zakona o vodama, te se isti dostavlja Skupštini društva na usvajanje.

Odluka broj 351/15. prilog je zapisniku i čini njegov sastavni dio.

TOČKA 4.

Pod četvrtom točkom dnevnog reda predstavnici društva željeli su informirati članove Nadzornog odbora o do sada poduzetim aktivnostima u vezi prijenosa vlasništva nad vodnim građevinama koje su u vlasništvu jedinica lokalne samouprave. O navedenoj problematici Skupština društva raspravljala je dva puta, prvi puta na sjednici održanoj dana 27.veljače 2015. a drugi puta na sjednici održanoj 09.travnja 2015. godine.

Direktor društva je članove Nadzornog odbora upoznao sa činjenicom da su osnivači i vlasnici dopisom broj 183/14. od 16.travnja 2014. godine upoznati sa promjenom odredbi Zakona o vodama, a kojima je definiran status vlasništva vodnih građevina. Naime Zakonom o vodama, člankom 23.stavkom 3. (NN 153/09.) bilo je utvrđeno da vodne građevine mogu biti u vlasništvu isporučitelja vodne usluge ili JLS.

Usvajanjem Zakona o izmjenama i dopunama zakona o vodama (NN 56/13), člankom 15. definirano je da vodne građevine mogu biti samo u vlasništvu javnih isporučitelja vodnih usluga. Zbog izmjena zakonske regulative dopisom od 16.travnja 2014. godine društvo je od vlasnika zatražilo popis vodnih građevina koje bi bile predmet prijenosa vlasništva, a isto tako zatražili smo i mišljenje osnivača o modalitetu prijenosa vlasništva.

Budući da se na navedeni dopis osnivači i vlasnici društva nisu očitovali, a zbog roka u kojem se morao izvršiti prijenos vlasništva, što je definirano člankom 146. Zakona o izmjenama i dopunama zakona o vodama, problematika prijenosa vlasništva uvrštena je u dnevni red Skupštine koja je održana 27. veljače 2015. godine. U suradnji sa gradom Delnice za navedenu Skupštinu izrađen je prijedlog odluke o prijenosu vlasništva nad vodnim građevinama kojom je predložen prijenos vlasništva bez naknade, bez promjene temeljnog kapitala i bez promjene omjera poslovnih udjela.

Članovi Skupštine su načelno prihvatili prijedlog odluke o prijenosu vlasništva kako je predloženo od strane društva, ali su zahtjevali da se zbog mogućih statusnih promjena do kojih bi moglo doći u slučaju pripajanja sa drugim javnim isporučiteljem vodne usluge ili zbog eventualne privatizacije, u odluci dodatno moraju zaštititi interesi osnivača i vlasnika društva zbog čega se o tome na sjednici Skupštine nije odlučivalo.

Nakon usmenih konzultacija sa svim osnivačima, te sastanka koji je održan sa gradonačelnikom Delnica, dana 09. travnja održana je ponovno Skupština društva sa samo jednom točkom dnevnog reda- status vlasništva nad vodnim građevinama na

kojoj je odlučeno da će se sve vodne građevine u vlasništvu JLS prenijeti u vlasništvo društva na način da će se iste unijeti u temeljni kapital društva povećanjem nominalnog iznosa svake JLS koja unosi novu vodnu građevinu, s tim da će članska prava koja pripadaju pojedinom osnivaču nakon povećanja njegove nominalne vrijednosti ostati nepromijenjena.

U svrhu povećanja temeljnog kapitala svi osnivači i vlasnici društva dostaviti će točne podatke o imovini koja će se unijeti u temeljni kapital nakon čega će društvo zatražiti mišljenje ovlaštenog revizora o priznavanju unosa te imovine, odnosno prava u temeljni kapital. Nakon toga angažirati će se ovlašteni sudski vještak koji će izvršiti procjenu tržišne vrijednosti imovine koja se namjerava unijeti, a nakon primitka mišljenja revizora i vještaka sazvati će se nova Skupština društva.

TOČKA 5.

Pod točkom razno nije bilo rasprave.

Sjednica zaključena u 12.30 sati.

Zapisničarka

Snježana Šepić

Zamjenik Predsjednika Nadzornog odbora

Ivan Crnković, bacc.ing.sec.

