

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2025 . godinu

Kontrolni broj

1.079.923.181,65

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: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 50341120652

Mišljenje revizora: 3

Mišljenje s rezervom (s ogradom)

OIB subjekta: 15843910109

Matični broj (MB): 01679295

Matični broj subjekta (MBS): 030074424

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: Baranjski vodovod d.o.o. Beli Manastir

Poštanski broj: 31300

Naziv naselja: Beli Manastir

Ulica i kućni broj: Alojzija Stepinca 7

Adresa e-pošte obveznika: info@baranjski-vodovod.hr

Telefon: 031/790-500

Internet adresa: www.baranjski-vodovod.hr

Šifra grada/općine: 13

Beli Manastir

Županija: 14 OSJEČKO-BARANJSKA

Šifra NKD (2025): 36000

Zahvaćanje, pročišćavanje i opskrba vodom

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 slič)

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 68 (prethodna godina)

66 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 68 (prethodna godina)

65 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

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

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

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

Naziv:

Osoba za kontaktiranje: Smiljana Vodusek

(unos se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 099/341-3701

(unos se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: smiljana.vodusek@baranjski-vodovod.hr

(unos se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 6.0.2.

Bartolić Tanja, mag.ing.aedif

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

BARANJSKI VODOVOD d.o.o.

A. Stepinca 7, Beli Manastir

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2025.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 15843910109; Baranjski vodovod d.o.o. Beli Manastir

Iznosi u eurima i centima

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		28.004.816,26	28.811.797,94
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0,00	5.278,74
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			5.278,74
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		28.004.816,26	28.806.519,20
1. Zemljište	011		13.313,52	13.313,52
2. Građevinski objekti	012		13.871.176,73	13.458.975,30
3. Postrojenja i oprema	013		978.298,50	528.155,53
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		647.128,48	662.664,84
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		6.997.091,84	13.037.440,89
8. Ostala materijalna imovina	018		5.497.807,19	1.105.969,12
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0,00	0,00
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		0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		834.991,67	906.748,89
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		90.118,82	77.179,87
1. Sirovine i materijal	039		90.118,82	77.179,87
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			

BILANCA

stanje na dan 31.12.2025.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 15843910109; Baranjski vodovod d.o.o. Beli Manastir

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		539.226,28	715.566,50
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		467.387,21	558.486,62
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		57.161,12	63.699,64
6. Ostala potraživanja	052		14.677,95	93.380,24
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0,00	0,00
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			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		205.646,57	114.002,52
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		28.839.807,93	29.718.546,83
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		1.944.029,99	1.944.029,99
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)	067		760.935,26	763.004,11
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		2.654,48	2.654,48
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0,00	0,00
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 I OSTALO (AOP 078 do 083)	077		0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)	084		749.187,15	758.280,78
1. Zadržana dobit	085		749.187,15	758.280,78
2. Preneseni gubitak	086			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	087		9.093,63	2.068,85
1. Dobit poslovne godine	088		9.093,63	2.068,85

BILANCA
stanje na dan 31.12.2025.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 15843910109; Baranjski vodovod d.o.o. Beli Manastir

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
2. Gubitak poslovne godine	089			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090			
B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)	091		0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092			
2. Rezerviranja za porezne obveze	093			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096			
6. Druga rezerviranja	097			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)	098		113.639,79	87.998,39
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104		113.639,79	87.998,39
7. Obveze za predujmove	105			
8. Obveze prema dobavljačima	106			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107			
10. Ostale dugoročne obveze	108			
11. Odgođena porezna obveza	109			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)	110		1.330.189,82	1.162.576,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116		68.558,37	141.808,23
7. Obveze za predujmove	117			
8. Obveze prema dobavljačima	118		680.593,82	421.576,20
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119			
10. Obveze prema zaposlenicima	120		69.348,98	74.293,27
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	121		58.892,10	71.937,43
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123			
14. Ostale kratkoročne obveze	124		452.796,55	452.960,87
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	125		26.635.043,03	27.704.968,39
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)	126		28.839.807,90	29.718.546,89
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127		1.944.029,99	1.944.029,99

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2025. do 31.12.2025.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 15843910109; Baranjski vodovod d.o.o. Beli Manastir

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 129 do 133)	128		2.903.710,55	3.291.704,06
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	129			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	130		2.238.563,37	2.340.169,15
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	131			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	132			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	133		665.147,18	951.534,91
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 135+136+140+144 do 146+149+156)	134		2.883.830,80	3.278.562,85
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	135			
2. Materijalni troškovi (AOP 137 do 139)	136		731.372,60	733.311,00
a) Troškovi sirovina i materijala	137		540.616,18	562.060,76
b) Troškovi prodane robe	138			
c) Ostali vanjski troškovi	139		190.756,42	171.250,24
3. Troškovi osoblja (AOP 141 do 143)	140		1.198.437,04	1.379.570,61
a) Neto plaće i nadnice	141		772.881,76	874.229,22
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	142		251.458,53	304.377,39
c) Doprinosi na plaće	143		174.096,75	200.964,00
4. Amortizacija	144		677.318,65	894.890,83
5. Ostali troškovi	145		252.754,09	248.039,74
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 147+148)	146		0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	147			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	148			
7. Rezerviranja (AOP 150 do 155)	149		0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	150			
b) Rezerviranja za porezne obveze	151			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	152			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	153			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	154			
f) Druga rezerviranja	155			
8. Ostali poslovni rashodi	156		23.948,42	22.750,67
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 158 do 167)	157		5.251,88	3.237,93
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	158			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesima	159			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	160			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	162			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	163			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	164		5.251,88	3.237,93
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	165			
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	166			
10. Ostali financijski prihodi	167			
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 169 do 175)	168		6.610,91	6.234,47
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	170			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	171		6.610,91	3.684,18
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	172			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	173			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	174			
7. Ostali financijski rashodi	175			2.550,29

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2025. do 31.12.2025.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 15843910109; Baranjski vodovod d.o.o. Beli Manastir

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	176			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	177			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	178			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	179			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 128+157+176 + 177)	180		2.908.962,43	3.294.941,99
X. UKUPNI RASHODI (AOP 134+168+178 + 179)	181		2.890.441,71	3.284.797,32
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 180-181)	182		18.520,72	10.144,67
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 180-181)	183		18.520,72	10.144,67
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 181-180)	184		0,00	0,00
XII. POREZ NA DOBIT	185		9.427,09	8.075,82
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 182-185)	186		9.093,63	2.068,85
1. Dobit razdoblja (AOP 182-185)	187		9.093,63	2.068,85
2. Gubitak razdoblja (AOP 185-182)	188		0,00	0,00
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 190-191)	189		0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	191			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	192			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-192)	193		0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 192-189)	194		0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 182+189)	195		0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 195)	196		0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 195)	197		0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 185+192)	198		0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 195-198)	199		0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 195-198)	200		0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 198-195)	201		0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 203+204)	202		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	203			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	204			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	205			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 208 do 212 + 215 do 223)	206		0,00	0,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 208 do 213)	207		0,00	0,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	208			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	209			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	210			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	211			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	212			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	213			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 215 do 224)	214		0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	215			
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	216			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2025. do 31.12.2025.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 15843910109; Baranjski vodovod d.o.o. Beli Manastir

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	217			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	218			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	219			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	220			
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	221			
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	222			
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	223			
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	224			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 207+214)	225		0,00	0,00
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 205+225)	226		0,00	0,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 228+229)	227		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	228			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	229			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2025. do 31.12.2025.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 15843910109; Baranjski vodovod d.o.o. Beli Manastir

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001		2.687.293,03	3.139.133,38
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		46.983,68	204.367,20
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003			
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005		2.964.456,85	934.600,34
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006		5.698.733,56	4.278.100,92
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		-3.749.628,29	-3.002.923,62
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		-772.881,76	-874.229,22
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009			
4. Novčani izdaci za kamate	010		-6.610,91	-6.234,47
5. Plaćeni porez na dobit	011		-12.069,64	-8.678,39
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012		-425.555,28	-505.341,39
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013		-4.966.745,88	-4.397.407,09
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014		731.987,68	-119.306,17
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016			
3. Novčani primici od kamata	017		5.251,88	3.237,93
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020			
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021		5.251,88	3.237,93
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		-516.122,07	-29.385,62
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027		-516.122,07	-29.385,62
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028		-510.870,19	-26.147,69
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031		68.558,37	79.451,24
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033		68.558,37	79.451,24
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035		-113.639,79	-25.641,40
3. Novčani izdaci za financijski najam	036			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039		-113.639,79	-25.641,40
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040		-45.081,42	53.809,84
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042		176.036,07	-91.644,02
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043		29.610,47	205.646,54
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044		205.646,54	114.002,52

Iznosi u eurima i centima

tnosi u eurima i centima

[illegible]

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Obveznik: 15843910109; Baranjski vodovod d.o.o. Bel Manastir

Obrazac
POD-PK

Iznosi u eurima i centima

Opis pozicije		AOP oznaka	Rbr. bilješka	Prethodno razdoblje											Manjinski (inkontenzivni) interesi	Ukupno raspoloživo (matematika) kapitala matice	Ukupno kapital i rezerva
				1	2	3	14	15	16	17	18	19	20 (4 do 7 + 8 + 9 do 19)	21			
1. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja																	
2. Promjene računovodstvenih politika																	
3. Ispravak pogreški																	
4. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)																	
5. Dobit/gubitak razdoblja																	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja																	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine																	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalo sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)																	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka																	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu																	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom																	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja																	
13. Ostale nevišesneke promjene kapitala																	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu																	
15. Smanjenja temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstajajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)																	
16. Smanjenja temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajajne nagodbe																	
17. Smanjenja temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti																	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela																	
19. Uplate članova/dioničara																	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende																	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima																	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu																	
23. Povećanje rezervi u postupku predstajajne nagodbe																	
24. Stanje na zadnji dan prethodnog razdoblja (AOP 04 do 23)																	
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik p																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)																	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)																	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)																	

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 15843910109; Baranjski vodovod d.o.o. Beli Manastir

Iznosi u eurima i centima

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Tekuća razdoblja										Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice	Dobit / gubitak poslovne godine	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Tekuća razlika iz preračuna inozemnog poslovanja	Tekuća razlika zbog preračuna u prezentacijsku valutu	Manjinski (naknadni) interes	Ukupno kapital i rezerve	
			1	2	3	14	15	16	17	18	19	20 (4 do 7 + 8 + 9 do 19)								21
Tekuća razdoblja																				
1. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja	28													758.280,78	2.068,85	763.004,11			763.004,11	
2. Promjene računovodstvenih politika	29															0,00			0,00	
3. Ispravak pogreški	30															0,00			0,00	
4. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja (AOP 28 do 30)	31													758.280,78	2.068,85	763.004,11	0,00		763.004,11	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32							0,00								0,00			0,00	
6. Tekuća razlika iz preračuna inozemnog poslovanja	33															0,00			0,00	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34															0,00			0,00	
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalo sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35															0,00			0,00	
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	36															0,00			0,00	
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37															0,00			0,00	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38															0,00			0,00	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39															0,00			0,00	
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	40															0,00			0,00	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41															0,00			0,00	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42															0,00			0,00	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajne nagodbe	43															0,00			0,00	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44															0,00			0,00	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45															0,00			0,00	
19. Uplate članova/dioničara	46															0,00			0,00	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47															0,00			0,00	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48															0,00			0,00	
22. Prijenosi po godišnjem rasporedu	49															0,00			0,00	
23. Povećanje rezervi u postupku predstajne nagodbe	50															0,00			0,00	
24. Stanje na zadnji dan tekućeg razdoblja (AOP 32 do 50)	51						0,00	0,00	0,00					758.280,78	2.068,85	763.004,11	0,00		763.004,11	
DODATNA IZVJEŠTAJA O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik p																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52					0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00			0,00	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53					0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00			0,00	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54					0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00			0,00	