

ЈП Водовод и канализација Пирот

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2023. до 30.09.2023.

Пирот, 26.10.2023.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: **ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"**

СЕДИШТЕ ПРЕДУЗЕЋА: **ПИРОТ, ВОЈВОДЕ МИШИЋА 36**

ДАТУМ ОСНИВАЊА: **07.03.1961.**

ОСНИВАЧ И НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: **СО ПИРОТ**

МАТИЧНИ БРОЈ: **07131518**

ПИБ: **100385085**

ЈББК: **81005** УПРАВА ЗА ТРЕЗОР ПИРОТ

РЕГИСТАР ПРИВРЕДНИХ СУБЈЕКТА: **БД1059/2005 od 19.08.2005. - АПР**

ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ:

**3600 САКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ**

**3700 УКЛАЊАЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА КАНАЛИЗАЦИЈОМ**

ДОДАТНЕ ДЕЛАТНОСТИ:

- КОМУНАЛНИ ГРАЂЕВИНСКИ И ХИДРОГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ

- ПОСТАВЉАЊЕ ЦЕВНИХ ИНСТАЛАЦИЈА У ОБЈЕКТИМА

- БАЖДАРЕЊЕ ВОДОМЕРА

- ПРЕВОЗ РОБЕ У ДРУМСКОМ САОБРАЋАЈУ

- ПРОЈЕКТОВАЊЕ ГРАЂЕВИНСКИХ И ДРУГИХ ОБЈЕКТА

НАЧИН ФИНАНСИРАЊА: **ИЗ СОПСТВЕНИХ СРЕДСТАВА**

## Годишњи програм пословања:

Годишњи програм пословања ЈП „Водовод и канализација“ за 2023. год. је добио сагласност од оснивача на седници Скупштине града Пирота од 28.12.2022. године под бројем I бр.06/113-4а/22. 30.06.2023.год. Решењем бр. I бр.06/48-36/23 ЈП „Водовод и канализација“ Пирот је добило сагласност на измену Плана и програма пословања за 2023.год.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01-30.09.2023.године ЈП „Водовод и канализација“ је несметано обављало делатност водоснабдевања становништва и привреде, испоручене су довољне количине квалитетне воде, уз истовремено одвођење отпадних вода. У систем градског водоводног система се у случају недостатка воде на извориштима укључује резервно извориште тако да се потрошачима у сваком тренутку испоручује довољна количина воде за пиће. Квалитет воде за пиће редовно испитује Завод за јавно здравље Пирот. У наведеном периоду није било неисправних узорака воде.

До 30.09.2023. год. произведено је 4.325.886м<sup>3</sup> воде у граду и селима а фактурисана количина воде у том периоду 2.600.585м<sup>3</sup>. Процент губитака воде у водоводном систему зависи од годишњег доба, обзиром на то да је лети због веће потрошње и веће варијације притиска у мрежи повећан број кварова, губици у мрежи су већи. Процент губитака зависи и од месечно фактурисане количине воде. Како је један од основних циљева предузећа смањење губитака у мрежи, интензивно се бавимо заменом водоводне мреже и поправком кварова. У наведеном периоду замењено је 2741 м водоводне мреже, поправљено 459 кварова на уличној мрежи и прикључним водовима и 1196 кварова у шахти.

У циљу смањења губитака у водоводној мрежи у овом периоду реализоване су и инвестиције у вредности од 31.408.093 дин. што је у оквиру планираних инвестиција.

Програмом пословања за 2023. год. поставили смо као значајније циљеве пословања: обезбеђење најмање 3.600.000м<sup>3</sup> квалитетне пијаће воде, смањење

губитака у водоводној мрежи и обезбеђење процента наплате од најмање 90%.  
Наведене циљеве анализирамо следећом табелом

Циљ	Индикатор	Планирана вредност индикатора за годину 2023.	Реализација				Верификација
			01.01.-31.03.	01.04.-30.06.	01.07.-30.09.	01.10.-31.12.	
Количина испоручене воде	М3	3.600.000	782.935	841.235	976.415		Рекапитулација
Смањење губитака у мрежи	%	35	41	41	40		обрачун
Повећање процента наплате	%	90	98	97	96		обрачун

Из претходне табеле се може закључити да су показатељи у складу са планираним вредностима. Искуство нам је показало да се потрошња воде и прилив средстава у трећем кварталу повећавају.

Све реализоване активности усмерене су ка крајњем циљу пословања предузећа – задовољству наших потрошача, што је до сада и постигнуто.

#### РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Повећање цена на тржишту материјала, цена горива и електричне енергије, као и повећањем минималне цене рада потребно је истаћи као ризик у пословању ЈП „Водовод и канализација“. Наведене ризике предузеће превазилази рационалним пословањем и усклађивањем цене услуга водовода и канализације.

Социјални статус грађана проузрокује отежану наплату потраживања. Да би одржали ликвидност на завидном нивоу неопходно је појачати активности на наплати потраживања.

### III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

#### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Закључно са трећим кварталом остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 16.885.000 дин., већи од планираног. Наведени резултат је последица позитивне разлике пословних и финансијских прихода и расхода. Изменом Програма пословања за 2023. год. односно новим ценовником услуга дошло је до повећања пословних прихода што доводи и до пораста пословног добитка. У наведеном периоду се често повећавала законске затезне камате па и финансијски приходи.

Пословни приходи реализују се дистрибуцијом чисте воде и одвођењем отпадних вода, као и наплатом нових прикључака на водоводну и канализациону мрежу. Реализовани приходи су у оквиру планираних вредности за извештајни период. Пословни приходи евидентирају се у оквиру групе конта 614.

Пословни расходи су такође у оквиру планираних вредности. Пословни расходи се евидентирају на групама конта 51, 52, 53, 54 и 55. Израдом Програма пословања за 2023. год предвидели смо већи пораст цена материјала, то је довело до одступања реализоване од планиране вредности позиције Трошкова материјала у групи 51.

Трошкови групе 55 – нематеријални трошкови већи су од планираних вредности а односе се на репрезентацију, донације, порезе, таксе, премије осигурања, услуге обезбеђења, адвокатске и остале услуге које је тешко реално предвидети.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Након примене Закона о јавној својини, имовина нашег јавног предузећа прешла је у власништво локалне самоуправе. Из пословних књига је 2017. год. искњижено грађевинско земљиште и сви наши објекти и пребачени у ванбилансну евиденцију. У билансу стања је дошло до смањења за износ непокретне имовине, а капитал предузећа је смањен на 46.341.000 динара. У складу са планом и наведеним Законом ЈП“ Водовод и канализација“ је 2021. године пренело у власништво локалне самоуправе постројење Бериловац у вредности од 91.957.835,11 дин. па је сада вредност ванбилансне евиденције 381.680.000 дин.

У Билансу стања дошло је до одступања реализоване од планиране вредности на позицији Залихе материјала. Извршена је набавка материјала који ће бити неопходан за реализацију активности у наредном периоду, што је довело и до одступања на позицији обавезе према добављачима и на позицији готовине.

Повећана потрошња воде у предходном периоду као последица временских услова проузрокује одступање на позицији потраживање од купаца.

Позиција остала потраживања већа је од планиране вредности. Наведена потраживања односе се на потраживања од утужених потрошача за предујам који је ЈП „Водовод и канализација“ платило Јавном извршитељу.

На позицији 424 – Краткорочне финансијске обавезе долази до одступања због неизмиреног дела KfW кредита.

Остале позиције у Билансу стања у оквиру су планираних износа.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине су у нашем пословању посебно нестабилни и тешко предвидиви. И поред тога ЈП „Водовод и канализација“ има висок проценат наплате потраживања и благовремено измирује обавезе према добављачима у складу са Законом о роковима измиривања обавеза као и обавезе према радницима.

Оступање се јавља на позицији кредити. Измирени износ KfW кредита мањи је од планираног. Део Приливи готовине из активности финансирања односи се на коришћење дозвољеног минуса који је такође мањи од планиране вредности за овај период.

Износ готовине на дан 30.09.2023. године је 1.189.000 динара што је мање од планиране вредности.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су углавном у оквиру планираних величина, сразмерно броју радника, који је мањи од планираног. Одступање се јавља на позицији Службена путовања. У складу с мерама штедње редукована су и службена путовања.

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања предвиђено је 85 радника, на дан 30.09.2023.год. ЈП „Водовод и канализација“ има 80 радника. У првом кварталу је једом раднику истекао Уговор о раду на одређено време, у другом кварталу није дошло до промене броја радника а у трећем је једном раднику престао радни однос због одласка у старосну пензију.

## 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде су исплаћене у складу са Програмом пословања за 2023. год. и нема значајних одступања.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Према Програму пословања за 2023. год. субвенције нису планиране.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиције за донације су изнад планираних вредности.

Донирана су средства кошаркашким и фудбалским клубовима, школама као и месним заједницама за поравке кварова на водоводним мрежама.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

За изградњу постројења за пречишћавање воде Бериловац ЈП „Водовод и канализација“ је обезбедила средства учешћем у пројекту „Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији II – фаза 2“. Уговором о коришћењу средства KfW ЈП „Водовод и канализација“ је у обавези да 2.100.000 еура отплати у року од 12,5 год. са почетком отплате 15.12.2014 и каматом од 3,49%. Период почека – grace period је био 3 године. Рате кредита од 84.000 еура доспевају два пута годишње и то 15.6. и 15.12.

До почетка пандемије ЈП „Водовод и канализација“ Пирот је уредно измиривало доспеле рате. Од 2021. год. уз сагласност Министарства финансија односно Управе за трезор рате се отплаћују са закашњењем. На крају трећег квартала доспеле а неизмирене обавезе износе 152.000 еура. Током ове године измирили смо обавезе од 86.000 еура. на име главнице и камату у износу од 14.883,78 еура.



У четвртном кварталу се очекује већи прилив средстава па је планирано измирење већег дела наведених обавеза.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Изменом програмом пословања за 2023. годину планиране инвестиције износе 45.600.000 динара.

За прва три квартала планиране инвестиције износе 35.500.000 динара и то за замену и изградњу водоводне мреже у граду 18.000.000 динара, замену и изградњу водоводне мреже у селима 7.500.000 динара, изградњу канализације 3.000.000 дин., набавку опреме 2.000.000 динара, даљинско читавање 1.500.000 дин., 1.500.000 дин. за израду пројектне документације и 2.000.000 дин. за доградњу СКАДА система

Вредност реализованих радова у овом периоду је 31.408.093 динара.

Изведени су следећи радови:

1. Замена водоводне мреже у граду - ул. 22. дивизије, Краљевића Марка, сокак у улици Крагујевачки октобар код Максима Горког. Извршена је и замена прикључног вода кућног савета у улици Никола Тесла у првом кварталу.

У другом кварталу извршена је замена водоводне мреже дужине 441м у Светогорској улици и још 347м у улици Краљевића Марка.

У трећем кварталу довршени су радови у ул. Краљевића Марка, односно замењено је још 394м водоводне мреже и 229м у Радничкој улици.

Вредност наведених радова је 10.377.801 дин.

2. Вредност радова на замени водоводне мреже у селима износи 11.001.009 дин.

У селу Петровац је извршена замена доводног вода код старог резервоара.

У селу Крупац израђена је водоводна и канализациона мрежа и извршен прикључак у дворишту школе у првом кварталу.

У другом кварталу је замењена водоводна мрежа дужине 253м у селу Гњилан, урађен прикључак и постављање јавне чесме испред Пензионерског дома.

У трећем кварталу изведени су радови на замени водоводне мреже у следећим селима, П. Ржана 139м, селу Трњана 408м, у селу Церова, Гњилан у сокаку испод школе, радови на водоснабдевању у селу Јалботина.

Укупна дужина замењене водоводне мреже у селима је 1.283м.

3. Набављена је опрема у вредности од 2.244.633 дин. и то два мерача мутноће, моторна тестера, потапајућа пумпа, бушилица, хидраулична станица и хидраулична тестера.
4. За изградњу канализације у селу Извор издвојено је 2.500.000 дин.
5. У наведеном периоду набављено је 279 уређаја за даљинско читавање у вредности од 2.469.150 дин.
6. За израду пројектне документације издвојили смо 2.815.500 дин.

Наведена инвестиција односи се на израду пројекта хидрогеолошких истраживања за потребе израде елабората о резервама подземних вода у селу Јалботина,

израда елабората о резервама подземних вода за изворишта Крупац, Кавак и Градиште,

израда пројекта хидрогеолошких истраживања за потребе израде елабората о резервама подземних вода изворишта Сарлах,

израда пројекта за грађевинску дозволу за израду соларне електране Бериловац,

пројекат за извођење за изградњу соларне електране Бериловац,

пројекат за заштиту од пожара за соларну електрану Бериловац и

идејно решење за изградњу канализационе мреже за села на кружном путу.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања од купаца на дан 30.09.2023.год. су већа од планираних вредности у складу са великом потрошњом у сушним периодима. Из структуре наплативих потраживања видимо да је велики део потраживања старости до три месеца. Сумњива и спорна потраживања старија од 12 месеци у књиговодственој евиденцији евидентарана су на конту исправке вредности потраживања.

Износ обавеза према добављачима је већи од планиране вредности. Обавезе се измирују у законским роковима тако да су то недеспеле обавезе на дан 30.09.2023. године.

#### IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈП „Водовод и канализација“ је у овом периоду остварило планиране активности у делу водоснабдевања и одвођења отпадних вода.

Инвестиције су остварене у оквиру планираних вредности.

Реализовани приходи и расходи су у оквиру планираних вредности. Активност усмерене на наплату потраживања и смањење губитака у мрежи показују позитивне резултате па ће бити настављене и даље.

Анализом финансијских индикатора долазимо до следећих закључака:

Финансијски индикатор РОА представља стопу приноса и показује однос нето добити и укупно ангажованих средстава. Вредност индикатора од 6,22 је боља у односу на предходни период.

РОЕ – стопа приноса капитала је већа у односу на планирану вредност. Повећање пословних прихода проузроковало је већу добит од планиране што проузрокује већу стопу приноса капитала и стопу приноса средстава.

Анализом коефицијента ликвидности, однос обртне имовине и краткорочних обавеза, закључујемо да је ликвидност већа у односу на предходни период. Повећана потрошња воде у летњем периоду проузрокује веће потраживање од купаца и повећање обртних средстава, измиривањем дела кредита смањене су краткорочне обавезе па је ниво ликвидности већи.

Пословање ЈП „Водовода и канализација“ је отежано због неравномерне потрошње воде током године а у складу с тим и неравномерног прилива средстава. Наставили смо са активностима које смо интензивно преузимали током претходне године, опомене, утужења, перманентно праћење потраживања као и обрачун камате на потраживања ненаплаћена у року доспећа како би постигли завидан ниво процента наплате што нам омогућава измиривање обавеза у складу са Закон о роковима измиривања обавеза као и обавезе према радницима.

Пословање је релативно стабилно, иако је тешко одржати ликвидност на високом нивоу, измирити све обавезе у целини у прописаним роковима, у периоду када се наша потраживања неуравнотежено наплаћују, па их је тешко планирати.

Пирот, 26.10.2023.



Председник Надзорног одбора

  
Душан Димитријевић

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01. до 30.09.2023. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план __, __, 20 __ *)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	283.467	305.500	227.000	225.887	
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	I. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	273.467	305.500	227.000	225.887	100%
610, 612 и 614	3. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	273.467	305.500	227.000	225.887	100%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	10.000				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	273.031	310.000	231.400	216.192	93%
50	I. НАБАВА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	61.291	87.000	63.000	49.486	79%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	129.932	153.600	114.900	104.446	91%
520	i. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	89.031	103.600	77.763	72.025	93%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	14.932	16.000	12.000	11.416	93%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	25.969	34.000	25.137	21.005	84%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30.245	30.000	22.500	22.500	100%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	18.168	16.000	13.000	13.116	101%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.439	4.000	3.000	3.000	100%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	31.956	19.400	15.000	23.644	158%
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	10.436			9.695	
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		4.500	4.400		
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8.048	8.500	6.000	7.114	119%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7.853	8.500	6.000	7.114	119%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	195				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	895	3.000	400	584	146%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	895	3.000	400	580	145%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				4	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	7.153	5.500	5.600	6.530	117%
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	9.687				
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	6.509	1.000	700	840	120%
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	400	500	400	186	47%
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	298.024	315.000	233.700	233.841	100%
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	284.013	313.500	232.200	216.962	93%
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	14.011	1.500	1.500	16.879	1125%
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046					
69-59	<b>Ь. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047	164			6	
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048					
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	14.175	1.500	1.500	16.885	1126%
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>						

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.492				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1.065				
723	<b>T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054					
	<b>Љ. НЕТО ДОБИТАК</b> (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	11.748	1.500	1.500	16.885	1126%
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2023. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план . . .20 *)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001					
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	181.794	104.398	167.842	162.309	97%
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0	
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Кошчеције, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005					
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	180.896	103.500	166.942	161.411	97%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	120.922	100.000	107.500	100.265	93%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	59.974	3.500	59.442	61.146	103%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017					
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	898	898	900	898	100%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	898	898	900	898	100%
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованог вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028					
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	2.500			2.500	
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	81.376	88.700	85.048	106.636	125%
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ</b> (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	37.109	33.000	33.548	41.825	125%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	37.109	33.000	33.548	41.825	125%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035					
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037					
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b> (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	34.540	45.000	43.000	56.137	131%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	34.540	45.000	43.000	56.137	131%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	<b>IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.558	2.500	2.000	3.785	189%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.450	2.500	2.000	2.386	119%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	108			1.399	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	3.500	3.500	3.500	3.700	106%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	3.500	3.500	3.500	3.700	106%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.669	4.000	3.000	1.189	40%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		700			
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	265.670	193.098	252.890	271.445	107%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	381.680	440.000	382.000	381.680	100%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) и др.	0401	107.863	64.963	119.758	124.748	104%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	46.341	46.341	46.341	46.341	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	122	122	122	122	100%
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	3.957	3.000	3.600	3.957	110%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	57.443	15.500	69.695	74.328	107%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	45.695	14.000	68.195	57.443	84%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	11.748	1.500	1.500	16.885	1126%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	80.720	69.000	88.000	83.403	95%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	21.590	29.000	28.000	24.273	87%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20.549	26.000	25.000	23.232	93%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.041	3.000	3.000	1.041	35%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	59.130	40.000	60.000	59.130	99%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	59.130	40.000	60.000	59.130	99%
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	77.087	59.135	45.132	63.294	140%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	44.566	28.135	15.000	34.580	231%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	6.788	4.000	5.000	6.920	138%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	37.778	24.135	10.000	27.660	277%
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441					
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17.379	14.000	14.632	17.298	118%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17.379	14.000	14.632	17.298	118%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	15.066	17.000	15.500	11.416	74%
45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	13.278	15.000	13.000	9.514	73%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.788	1.000	1.000	1.902	190%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		1.000	1.500	0	0%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	76				
	VIII. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	IX. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	265.670	193.098	252.890	271.445	107%
89	X. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	381.680	440.000	382.000	381.680	100%

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
**у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године\***

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план __, __, 20 __ *)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	307.627	315.000	235.000	236.857	101%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	297.627	315.000	235.000	236.857	101%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10.000				
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	295.342	293.000	220.300	226.975	103%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	145.059	137.000	108.900	119.032	109%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	117.457	140.000	102.000	95.652	94%
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.812	3.000	400	430	108%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	6.016			1.290	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	14.079	13.000	9.000	9.644	107%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	8.919			927	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12.285	22.000	14.700	9.882	67%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0	0	0	
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025					
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028					
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	3.788	4.000	5.000	3.131	63%
1. Уношење основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	3.788	4.000	5.000	3.131	63%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	15.258	26.000	20.700	15.493	75%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	13.422	25.000	20.000	14.867	74%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043	1.836	1.000	700	626	89%
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	11.470	22.000	15.700	12.362	79%
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	311.415	319.000	240.000	239.988	100%
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	310.600	319.000	241.000	242.468	101%
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	815	0			
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051		0	1.000	2.480	248%
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	2.854	4.000	4.000	3.669	92%
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053					
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054					
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3.669	4.000	3.000	1.189	40%

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план __. __. 20 __*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	64.369.350	74.838.224	56.173.000	52.034.568	93%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	89.070.986	103.600.000	77.763.000	72.026.518	93%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	103.430.571	119.295.400	89.544.000	82.937.383	93%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	82	85	85	80	94%
4.1.	- на неодређено време	70	73	71	70	99%
4.2.	- на одређено време	12	12	14	10	71%
5	Накнаде по уговору о делу	112.500	150.000	150.000	122.484	82%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	2	2	3	150%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		20.000			
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		2			
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	782.593	800.000	400.000	444.332	111%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.322.762	5.000.000	4.000.000	3.216.648	80%
20	Дневнице на службеном путу	552.256	500.000	350.000	219.492	63%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	447.803	500.000	350.000	179.150	51%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	327.363	1.200.000	800.000	383.581	48%
23	Број прималаца	1	3	2	1	50%
24	Јубиларне награде	980.550	2.500.000	2.500.000	2.159.010	86%
25	Број прималаца	5	14	14	12	86%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	4.109.109	5.000.000	4.700.000	3.836.063	82%
28	Стипендије	1.979.925	2.500.000	1.800.000	1.815.280	101%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	532.634	500.000	400.000	190.823	48%

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

\*\* Број запослених последњег дана извештајног периода

\*\*\* Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

## ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време		Број запослених на одређено време		Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)	
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.06.2023. године*	70	15	55	11	0	3
	Одлив кадрова						
1.	одлазак у пензију				1		
2.							
3.							
4.							
...							
	Пријем	70			10		
1.							
2.							
3.							
4.							
...							
	Стање на дан 30.09.2023. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		70	15	55	10	0	3

\*последњи дан претходног тромесећа

\*\* последњи дан тромесећа за који се извештај саставља

## Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023\*

у динарима

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	50.421	69.125	50.628
	Највиша појединачна зарада	116.800	160.516	114.763
	Просечна зарада	65.498	86.369	62.716
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	130.257	182.298	129.962
	Највиша појединачна зарада	165.224	228.105	162.073
	Просечна зарада	139.032	197.014	140.278

\* последњи дан тромесећа за који се извештај саставља

## ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2023. годину (текућа година)							у динарима
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
набавка материјала							0
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							0

\*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 -31.12.2023. године*							у динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
набавка материјала			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена						0	0
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			0	0	0	0	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

\* последња дан тромесеља за који се извештај саставља

**СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година		План за 01.01-31.12.2023. Текућа година		01.01 - 30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план __, __, 20 __ *)
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1.	Спонзорство							
2.	Донације	1.000.000	1.632.130	1.000.000		700.000	1.279.430	183%
3.	Хуманитарне активности	100.000		100.000		80.000		0%
4.	Спортске активности	180.000		180.000		120.000		0%
5.	Репрезентација	1.000.000	1.598.708	1.000.000		800.000	1.200.419	150%
6.	Реклама и промоција	450.000	122.554	450.000		200.000		0%
7.	Остало	100.000		100.000				

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

\* последњи дан тромесеја за који се извештај саставља

**РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТКА**

**ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА**

Добитак / Губитак из пословне године	Правни основ					Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка						
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка					
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис			
2022	01.06.2023	02-527/3-2	30.06.2023	1 бр. 06/48-2а/23	Добитак	11.747.634								
2021	29.03.2022	02-300/7	28.06.2022	П бр. 06/47-22	Добитак	19.151.000	5%	1.000.000	91%	18.151.000				за инвестиционе активности
2020	05.10.2021	02-971	11.10.2021	П бр. 06/85-21	Добитак	11.441.000	9%	1.000.000	97%	10.441.000				за инвестиционе активности
2019	29.07.2020	02-695/4	25.12.2020	06/сл-19	Добитак	33.298.000	3%	1.000.000	97%	32.298.000				за инвестиционе активности
2018	11.06.2019	02-641/3	28.06.2019	1 бр. 06/60-19	Добитак	44.149.000	3%	1.500.000	97%	42.649.000				за инвестиционе активности

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

**УПЛАТЕ У БУѢТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ**

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уште	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)				
	1.000.000	29.12.2022	06/47-2022	добит из претходне године
Н - 1				
	1.000.000	24.12.2021	П бр. 06/85-21	добит из претходне године
Н - 2				
	1.000.000	29.12.2020	06/сл-2020	Добит из претходне године
Н - 3				
	1.500.000	02.12.2019	1 бр 06/60-19	Добит из претходне године
Н - 4				

\* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоредјене добити...

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор*	Налив кредита / Пројекта	Видута	Уговорени износ кредита	Гаранција - државне Делте	Стање кредитне задужености на 30.09.2023 године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.09.2023 године* у динарима	Година почетка прелазне прелазне	Рис-отплата без периода почетка	Период почетка (Стисе период)	Датум прве отплате	Кажени стана	Број отплата током једне године	Платињава по кредитну за месцу годину						у динарима			
													Главница прва	Главница друга	Главница трећа	Главница четврта	Главница прва	Главница друга	Главница трећа	Главница четврта	Кажени трећи	Кажени четврти
Учешће домаћи кредитори																						
Страна кредитори	КФУ БАНКА	БУР	2.100.000	ДА	740.000	86.790.211	БУДЖЕТНО	15.5.3 год.	15.12.2014.	1,80%	2	4.000.000	5.865.000	6.000.000	10.000.000					1.500.000	1.500.000	
Укупно страни кредитори						86.790.211																
														Укупно кредитно задужење од чеге се финансира од месец за период						86.790.211		

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



## ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, депозитни, кредитни...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА	9.565	9.565
	068	текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	35.260	35.260
	068	текући рачун	АИК БАНКА	747.946	747.946
	068	текући рачун	БАНКА ИНТЕСА	83.565	83.565
	068	текући рачун	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	2.167.912	2.167.912
	068	благајна		625.204	625.204
		Укупно у динарима			
31.03.2023.	068	текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА	25.464	25.464
	068	текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	35.260	35.260
	068	текући рачун	АИК БАНКА	748.589	748.589
	068	текући рачун	БАНКА ИНТЕСА	95.248	95.248
	068	текући рачун	ОТП БАНКА	2.136.533	2.136.533
	068	благајна		319.406	319.406
	Укупно у динарима				3.360.500
30.06.2023.	068	текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА	43991	43991
	068	текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	35260	35260
	068	текући рачун	АИК БАНКА	297826	297826
	068	текући рачун	БАНКА ИНТЕСА	38281	38281
	068	текући рачун	ОТП БАНКА	102406	102406
	068	благајна		307284	307284
	Укупно у динарима				825.048
	068	текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА	194460	194460
	068	текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	2761	2761

30.09.2023.	текући рачун	АИК БАНКА	223190	223190
	текући рачун	БАНКА ИНТЕСА	19169	19169
	текући рачун	ОТП БАНКА	132346	132346
	068 благајна		617236	617236
	Укупно у динарима		1.189.162,00	
31.12.2023.	068 текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА		
	068 текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		
	068 текући рачун	АИК БАНКА		
	068 текући рачун	БАНКА ИНТЕСА		
	068 текући рачун	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА		
	068 благајна			
	Укупно у динарима			0

## Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** година																					
							01.01-31.03.		01.01-30.06.		01.01-30.09.		01.01-31.12.		01.01-30.06.		01.01-30.09.		01.01-31.12.									
							План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација										
1.	Замена и изградња водоводне мреже - град	2020	2024	80.818,00	54.878.000,00	Позајмљена средства	План																					
							Реализација																					
							Остало																					
2.	Замена и изградња водоводне мрежа у селима	2020	2024	53.695,00	38.820.000,00	Сопствена средства	План	2.500.000,00	2.693.930,00	8.000.000,00	7.205.215,00	18.000.000,00	10.377.801,00	22.000.000,00	22.000.000,00													
							Реализација	2.500.000,00	2.693.930,00	8.000.000,00	7.205.215,00	18.000.000,00	10.377.801,00	22.000.000,00	22.000.000,00													
							Остало																					
3.	Опрема	2023	2023	3.000.000,00		Позајмљена средства	План	2.500.000,00	414.650,00	5.000.000,00	1.960.618,00	7.500.000,00	11.001.009,00	10.000.000,00	10.000.000,00													
							Реализација	2.500.000,00	414.650,00	5.000.000,00	1.960.618,00	7.500.000,00	11.001.009,00	10.000.000,00	10.000.000,00													
							Остало																					
4.	Изградња канализације	2018	2024	48.500,00	42.725.000,00	Сопствена средства	План	1.000.000,00	1.325.970,00	1.000.000,00	1.444.399,00	2.000.000,00	2.244.633,00	3.000.000,00	3.000.000,00													
							Реализација	1.000.000,00	1.325.970,00	1.000.000,00	1.444.399,00	2.000.000,00	2.244.633,00	3.000.000,00	3.000.000,00													
							Остало																					
5.	Далњинско очитивање	2020	2023	12.032,00	7.632,00	Позајмљена средства	План	500.000,00	0,00	1.000.000,00	1.544.700,00	1.500.000,00	2.469.150,00	2.000.000,00	2.000.000,00													
							Реализација	500.000,00	0,00	1.000.000,00	1.544.700,00	1.500.000,00	2.469.150,00	2.000.000,00	2.000.000,00													
							Остало																					
<b>Укупно инвестиције</b>							План	6.500.000,00	4.434.550,00	17.000.000,00	13.354.932,00	32.000.000,00	28.592.593,00	0,00														

\* Претходна година

\*\* Година за коју се извештај саставља

## Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** година												у дин.													
							План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација														
							01.01-31.03.	01.04-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.	01.01-31.12.	01.01-31.12.														
6	Израда пројектне документације	2023	2023	2.000.000,00		Позајмљена средства	План																									
							Реализација																									
							Средства буџета																									
							Остало																									
7	Дограђања SCADA система	2023	2023	2.600.000,00		Позајмљена средства	План	500.000,00	480.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00							
							Реализација		480.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.650.500,00	1.650.500,00	1.650.500,00	1.650.500,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00			
							Средства буџета																									
							Остало																									
<b>Укупно инвестиције</b>							План	7.000.000,00	4.914.550,00	18.000.000,00	18.000.000,00	15.005.432,00	15.005.432,00	35.500.000,00	35.500.000,00	31.408.093,00	31.408.093,00	40.600.000,00	40.600.000,00	40.600.000,00	40.600.000,00	40.600.000,00	40.600.000,00	40.600.000,00	40.600.000,00							

\* Претходна година

\*\* Година за коју се извештај саставља

## ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

## ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину\*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	22.792.000	18.615.000	20.693.000	
од 3 месеца до 12 месеци	13.922.000	25.341.000	35.444.000	
дуже од 12 месеци				
<b>УКУПНО:</b>	<b>36.714.000</b>	<b>43.956.000</b>	<b>56.137.000</b>	<b>0</b>

\* година за коју се извештај саставља

## ОБАВЕЗЕ за 2023. годину\*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	18.736.000	18.827.000	17.298.000	
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
<b>УКУПНО:</b>	<b>18.736.000</b>	<b>18.827.000</b>	<b>17.298.000</b>	<b>0</b>

\* година за коју се извештај саставља

## СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2022*				

\* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

\* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

\*\*Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

На основу члана 40. Статута ЈП “Водовод и канализација” Пирот  
Надзорни одбор ЈП “Водовод и канализација” Пирот, на седници која је  
одржана 26.10.2023.године, донео је следећу

## О Д Л У К У

1. Усваја се Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања ЈП “Водовод и канализација” Пирот за период 01.01.2023.године до 30.09.2023. године.
2. Одлуку доставити Градској управи града Пирота ради даљег разматрања.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Душан Димитријевић



*[Handwritten signature]*