

ЈП Водовод и канализација Пирот

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

За период од 01.01.2023. до 31.12.2023.

Пирот, 30.01.2024.

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 од 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 01.01-31.12.2023.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 се редовно испитује. У наведеном периоду није било неисправних узорака воде.

До 31.12.2023. год. произведено је 5.810.334 м³ воде у граду и селима а фактурисана количина воде у том периоду 3.500.000м³. 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 2.233 м водоводне мреже у граду и 2.669 м у селима, поправљено 623 квара на уличној мрежи и прикључним водовима и 1592 квара у шахти.

У циљу смањења губитака у водоводној мрежи 2023. год. реализоване су и инвестиције у вредности од 50.745.438 дин. што је више од планираних инвестиција.

Програмом пословања за 2023. год. поставили смо као значајније циљеве пословања: обезбеђење најмање 3.600.000м³ 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	МЗ	3.600.000	782.935	841.235	976.415	899.415	Рекапитулација
Смањење губитака у мрежи	%	35	41	41	40	40	обрачун
Повећање процента наплате	%	90	98	97	96	98	обрачун

Из претходне табеле се може закључити да су показатељи у складу са планираним вредностима. Неопходно је појачати активности на смањењу губитака у мрежи, односно наставити са благовременим отклањањем кварова и заменом водоводне мреже.

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. ЈП „Водовод и канализација“ овај ризик превазилази увођењем ниже цене за најугроженија домаћинства. Да би одржали ликвидност на завидном нивоу перманентно се прате потраживања и предузимају активности на наплати потраживања - слање опомена и утужења потрошача који не измирују обавезе благовремено.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

2023. год. ЈП „Водовод и канализација“ је остварило позитиван финансијски резултат у износу од 16.715.000 дин., већи од планираног. Наведени резултат је последица позитивне разлике пословних и финансијских прихода и расхода.

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.

Током 2023. год. повећана је законска затезна камата на 14,5% што је довело до већих финансијских прихода од планираних. Расходи камата су такође већи од планиране вредности. Камата се углавном односи на неизмирени део KfW кредита. Као разлика наведених прихода и расхода реализован је добитак из финансирања већи од планираног.

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. 2023. год. у власништво локалне самоуправе пренешена је и канализациона мрежа Пољска Ржана у вредности од 56.348.225 дин и новосаграђена портирница у вредности од 434.000 дин па је сада вредност ванбилансне евиденције 438.462.226 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.

На позицији 424 – Краткорочне финансијске обавезе долази до одступања због неизмиреног доспелог за плаћање дела КfW кредита. 2023. год. предузеће је измирило годишњу обавезу по кредиту. Током пандемије када је наплата наших потраживања била отежана и смањена ЈП „Водовод и канализација“ није било у могућности да редовно измири обавезе по КfW кредиту те су заостале две рате 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.

Износ готовине на дан 31.12.2023. године је 1.183.000 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 31.12.2023.год. ЈП „Водовод и канализација“ има 78 радника. У првом кварталу је једом раднику истекао Уговор о раду на одређено време, у другом кварталу није дошло до промене броја радника, у трећем је једном раднику престао радни однос због одласка у старосну пензију а у четвртом кварталу су два радника отишла у 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 чека – 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 2023. год. доспеле а неизмирене обавезе по кредиту износе 168.000 еура. и камата у износу од 26.707.71 еур. Током ове

године измирили смо обавезе од 154.000 еура. на име главнице и камату у износу од 14.883,78 еура.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Изменом програмом пословања за 2023. годину планиране инвестиције износе 45.600.000 динара и то за замену и изградњу водоводне мреже у граду 22.000.000 динара, замену и изградњу водоводне мреже у селима 10.000.000 динара, изградњу канализације 4.000.000 дин., набавку опреме 3.000.000 динара, даљинско читавање 2.000.000 дин. , 2.000.000 дин. за израду пројектне документације и 2.600.000 дин. за доградњу СКАДА система

Вредност реализованих инвестиција 2023. год је 50.745.438 динара.

Изведени су следећи радови:

1. Замена водоводне мреже у граду у вредности од 15.783.281 дин Радови су изведени у следећим улицама: ул. 22.дивизије, Николе Тесле, Краљевића Марка, Светогорској улици, Радничкој, улици Слободана Јовановића, Космајској улици, Капетана Карановића и Гробљанској улици.

Дужина замењене мреже је 2.233 м.

2. Вредност радова на замени водоводне мреже у селима износи 19.058.549 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

Замењена је водоводна мрежа дужине 243м у селу Гњилан, урађен прикључак и постављање јавне чесме испред Пензионерског дома.

Изведени су радови на замени водоводне мреже и у следећим селима

П. Ржана 139м, селу Трњана 408м, у селу Церова, Гњилан у сокаку испод школе, радови на водоснабдевању у селу Јалботина, 10 м у селу Мали Јовановац, 360м у селу Велики Суводол, Трњана, Сопот и Станичење.

Укупна дужина замењене водоводне мреже у селима је 2.669 м.

3. Набављена је опрема у вредности од 3.322.458 дин. и то два мерача мутноће, моторна тестера , потапајућа пумпа , бушилица, хидраулична станица,

хидраулична тестера, акумулаторски одвијач, акумулаторска угаона брусилница и фреквентни регулатор.

4. За изградњу канализације у селу Извор издвојено је 4.479.000 дин.
5. 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.

7. За доградњу СКАДА система издвојили смо 2.817.500 дин.

11. ПОТРАЖИВАЊА , ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања од купаца на дан 31.12.2023.год. су већа од планираних вредности. 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 31.12.2023. 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 већем износу од планираног.

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 8,21 је боља у односу на предходни период као и од планиране вредности.

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 мања у односу на планирану. Разлог смањене ликвидности су неизмирене рате по кредиту које утичу на висину краткорочних обавеза.

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, 30.01.2024.



Председник Надзорног одбора

Душан Димитријевић

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2023. године*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план - 20 *)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	283,467	305,500	305,500	306,339	
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	273,467	305,500	305,500	306,339	100%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	273,467	305,500	305,500	306,339	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					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	273,031	310,000	310,000	297,176	96%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	61,291	87,000	87,000	73,900	85%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	129,932	153,600	153,600	138,428	90%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	89,031	103,600	103,600	95,678	92%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	14,932	16,000	16,000	15,165	95%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	25,969	34,000	34,000	27,585	81%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30,245	30,000	30,000	30,000	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	16,000	17,936	112%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,439	4,000	4,000	3,249	81%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	31,956	19,400	19,400	33,663	174%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	10,436			9,163	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		4,500	4,500		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8,048	8,500	8,500	10,094	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	8,500	10,019	118%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	195			75	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	895	3,000	3,000	3,925	131%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	895	3,000	3,000	3,903	130%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				22	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	7,153	5,500	5,500	6,169	112%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	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	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6,509	1,000	1,000	1,550	155%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	400	500	500	186	37%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	298,024	315,000	315,000	317,983	101%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	284,013	313,500	313,500	301,287	96%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	14,011	1,500	1,500	16,696	1113%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	164			19	
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	14,175	1,500	1,500	16,715	1114%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

у 000 динара

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3,492				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пог. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1,065				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	11,748	1,500	1,500	16,715	1114%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умењена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године*

Образац 1а.

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	31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план . . .20 %)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	181,794	104,398	104,398	102,781	98%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0	
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, 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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	180,896	103,500	103,500	101,883	98%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	120,922	100,000	100,000	97,889	98%
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	3,500	3,994	114%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опрема	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	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	898	898	898	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	898	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 амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	2,500			2,500	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	81,376	88,700	88,700	98,283	111%
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	37,109	33,000	33,000	38,212	116%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	37,109	33,000	33,000	38,212	116%
11 и 12	2. Недовршена производа 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	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	34,540	45,000	45,000	51,300	114%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	34,540	45,000	45,000	51,300	114%
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	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2,558	2,500	2,500	3,888	156%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,450	2,500	2,500	2,489	100%
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 амортизованомј 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	4,000	1,183	30%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		700	700		0%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	265,670	193,098	193,098	203,564	105%
88	Ъ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	381,680	440,000	440,000	438,462	100%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412)	0401	107,863	64,963	64,963	67,796	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	3,000	3,957	132%
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	15,500	17,376	112%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	45,695	14,000	14,000	661	5%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	11,748	1,500	1,500	16,715	1114%
	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	69,000	59,963	87%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	21,590	29,000	29,000	20,593	71%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20,549	26,000	26,000	19,552	75%
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	40,000	39,370	98%
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	40,000	39,370	98%
413	6. Обавезе по смитованим 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					
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	77,087	59,135	59,135	75,805	128%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	44,566	28,135	28,135	41,500	148%
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	4,000	2,130	53%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	37,778	24,135	24,135	39,370	163%
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	14,000	16,691	119%
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	14,000	16,691	119%
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	17,000	17,614	104%
45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	13,278	15,000	15,000	16,130	108%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,788	1,000	1,000	1,484	148%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		1,000	1,000	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				
	Ъ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) > 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	265,670	193,098	193,098	203,564	105%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	381,680	440,000	440,000	438,462	100%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план __, __, 20 __)*
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	307,627	315,000	315,000	332,642	106%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	297,627	315,000	315,000	332,642	106%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10,000				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	295,342	293,000	293,000	313,189	107%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	145,059	137,000	137,000	168,880	123%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	117,457	140,000	140,000	126,147	90%
4. Плаћене камате у земљи	3010	3,812	3,000	3,000	2,286	76%
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	13,000	13,263	102%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	8,919			1,323	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12,285	22,000	22,000	19,453	88%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Г	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					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	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					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	3,788	4,000	4,000	0	0%
1. Увећање 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	4,000	0	0%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	15,258	26,000	26,000	21,939	84%
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	25,000	21,110	84%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043	1,836	1,000	1,000	829	83%
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	22,000	21,939	100%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	311,415	319,000	319,000	332,642	104%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	310,600	319,000	319,000	335,128	105%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	815	0	0	2,486	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		0	0	2,486	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2,854	4,000	4,000	3,669	92%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3,669	4,000	4,000	1,183	30%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. 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	74,838,224	69,145,284	92%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	89,070,986	103,600,000	103,600,000	95,678,711	92%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	103,430,571	119,295,400	119,295,400	110,338,448	92%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	82	85	85	78	92%
4.1.	- на неодређено време	70	73	73	68	93%
4.2.	- на одређено време	12	12	12	10	83%
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	800,000	888,664	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	5,000,000	4,304,544	86%
20	Дневнице на службеном путу	552,256	500,000	500,000	339,005	68%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	447,803	500,000	500,000	179,150	36%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	327,363	1,200,000	1,200,000	1,151,849	96%
23	Број прималаца	1	3	3	3	100%
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	5,000,000	3,878,934	78%
28	Стипендије	1,979,925	2,500,000	2,500,000	2,543,860	102%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	532,634	500,000	500,000	272,949	55%

* 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

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2023*

у динарима

	План		Реализација		
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	69,174	50,421	69,125	50,628
	Највиша појединачна зарада	163,866	116,800	160,516	114,763
	Просечна зарада	90,338	65,498	86,369	62,716
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	183,062	130,257	182,298	129,962
	Највиша појединачна зарада	232,944	165,224	228,105	162,073
	Просечна зарада	195,237	139,032	197,014	140,278

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2023. годину (текућа година)						
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.
<i>набавка материјала</i>						
Намена						0
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						0

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

у динарима

Реализација за период 01.01 -31.12.2023. године*						
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено
<i>набавка материјала</i>			1	2	3	4 (2-3)
Намена						0
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:			0	0	0	0

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

* последњи 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		Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година		План за 01.01-31.12.2023. Текућа година		01.01 - 31.12.2023. године*		Процент реализације / (реализација / план __, __, 20__*)
		План	Износ	План	Износ	План	Износ	План	Износ	
1.	Спонзорство									
2.	Донације	1,000,000		1,632,130		1,000,000		1,975,845		198%
3.	Хуманитарне активности	100,000				100,000				0%
4.	Спорске активности	180,000				180,000				0%
5.	Репрезентација	1,000,000		1,598,708		1,000,000		1,592,291		159%
6.	Реклама и пропаганда	450,000		122,554		450,000		48,000		11%
7.	Остало	100,000				100,000				0%

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Име кредита / Профита	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Дале	Стање кредитне задужености на 31.12.2023 године* у организационој валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2022 године* у дивизиона	Година поплаћена кредитне задужености	Период месца (СФБХ Републ)	Датум прве отплате	Кредитна стопа	Број отплата током једне године	Износ плаћања по кредитну да тесубу годину				у дивизиона						
											Главноца прик квалитет	Главноца други квалитет	Главноца четврти квалитет	Главноца прик квалитет	Кредитна прик квалитет	Кредитна други квалитет	Кредитна четврти квалитет	Кредитна прик квалитет			
											квалитет	квалитет	квалитет	квалитет	квалитет	квалитет	квалитет	квалитет			
Условно ложишн кредиттор																					
Степанн кредиттор	ЕУР	2.100.000	ДА	672.000	78.740.726	српски	12,5 год.	15.12.2016.	3,49%	2	4.000.000	5.865.000	6.000.000	10.000.000	1.500.000					1.000.000	
Условно српски кредиттор					78.740.726																
				Укупна кредитна задуженост																	
				од чега за ликвидност		0															
				од чега за ликвидност од чега за ликвидност		78.740.726															

* Последици дан трансакција за који се изаштај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средства (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви...)	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				3,669,452
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
		текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	35260	35260
		текући рачун	АИК БАНКА	297826	297826
		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				
31.12.2023.	068	УНИКРЕДИТ БАНКА	33183	33183
	068	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	2761	2761
	068	АИК БАНКА	116722	116722
	068	БАНКА ИНТЕСА	24619	24619
	068	ОТП БАНКА	335956	335956
	068	благајна	669310	669310
	Укупно у динарима			
			1,189,162.00	1,182,551.00

Извештај о инвестицијама

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	План 2023** година																							
						Структура финансирања						План 2023** година						План		Реализација									
						План 01.01-31.03	Реализација 01.01-31.03	План 01.01-30.06	Реализација 01.01-30.06	План 01.01-30.06	Реализација 01.01-30.06	План 01.01-30.09	Реализација 01.01-30.09	План 01.01-30.09	Реализација 01.01-30.09	План 01.01-31.12	Реализација 01.01-31.12	План	Реализација										
1.	Замена и изградња воловодне мреже - град	2020	2024	80,818.00	54,878,000.00	Позајмљена средства																							
						Средства буџета																							
						Остало																							
2.	Замена и изградња воловодне мреже у селима	2020	2024	53,695.00	38,820,000.00	Позајмљена средства	2,500,000.00	2,693,930.00	8,000,000.00	7,205,215.00	18,000,000.00	10,377,801.00	18,000,000.00	10,377,801.00	22,000,000.00	15,783,281.00													
						Средства буџета																							
						Остало																							
3.	Отпрема	2023	2023	3,000,000.00		Позајмљена средства	2,500,000.00	414,650.00	5,000,000.00	1,960,618.00	7,500,000.00	11,001,009.00	7,500,000.00	11,001,009.00	10,000,000.00	19,058,549.00													
						Средства буџета																							
						Остало																							
4.	Изградња канализације	2018	2024	48,500.00	42,725,000.00	Позајмљена средства																							
						Средства буџета																							
						Остало																							
5.	Дальнско очтавање	2020	2023	12,032.00	7,632.00	Позајмљена средства																							
						Средства буџета																							
						Остало																							
Укупно инвестиције						Позајмљена средства	1,325,970.00	1,325,970.00	1,000,000.00	1,444,399.00	2,000,000.00	2,244,633.00	2,000,000.00	2,244,633.00	3,000,000.00	3,322,458.00													
						Средства буџета																							
						Остало																							
						Позајмљена средства	500,000.00		800,000.00	240,000.00	1,000,000.00	740,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	1,340,000.00														
						Средства буџета	500,000.00		1,200,000.00	960,000.00	2,000,000.00	1,760,000.00	2,000,000.00	2,500,000.00	3,139,000.00														
						Остало	1,000,000.00		2,000,000.00	1,200,000.00	3,000,000.00	2,500,000.00	3,000,000.00	4,000,000.00	4,479,000.00														
						Позајмљена средства																							
						Средства буџета																							
						Остало	500,000.00	0.00	1,000,000.00	1,544,700.00	1,500,000.00	2,469,150.00	1,500,000.00	2,000,000.00	2,469,150.00	2,469,150.00													
						Позајмљена средства	500,000.00	0.00	1,000,000.00	1,544,700.00	1,500,000.00	2,469,150.00	1,500,000.00	2,000,000.00	2,469,150.00	2,469,150.00													
						Средства буџета																							
						Остало	6,500,000.00	4,434,550.00	17,000,000.00	13,354,932.00	32,000,000.00	28,592,593.00	41,000,000.00	41,000,000.00	45,112,438.00														

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

у дин.

Извештај о инвестицијама

у дин.

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									
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.		
6	Изrada пројектне документације	2023	2023	2,000,000.00		Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства	500,000.00	480,000.00	1,000,000.00	1,650,500.00	1,500,000.00	2,000,000.00	2,815,500.00	2,000,000.00	2,815,500.00	
						Total	500,000.00	480,000.00	1,000,000.00	1,650,500.00	1,500,000.00	2,000,000.00	2,815,500.00	2,000,000.00	2,815,500.00	
7	Дoгpађања SCADA система	2023	2023	2,600,000.00		Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										
						Total										
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										
						Total										
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										
						Total										
						Укупно инвестиције	7,000,000.00	4,914,550.00	18,000,000.00	15,005,432.00	35,500,000.00	31,408,093.00	45,600,000.00	50,745,438.00		

* 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	12,624,000
од 3 месеца до 12 месеци	13,922,000	25,341,000	35,444,000	38,676,000
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	36,714,000	43,956,000	56,137,000	51,300,000

* 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	16,691,000
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	18,736,000	18,827,000	17,298,000	16,691,000

* 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 30.01.2024.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 31.12.2023. године.
2. Одлуку доставити Градској управи града Пирота ради даљег разматрања.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Душан Димитријевић



[Handwritten signature]