



Јавно предузеће за водовод и канализацију "ВОДОВОД", 35250 Параћин, Адакалска 5-7, www.vodpar.rs, mail: vodparacin@gmail.com,
централа 035 563 116, моб. 063 101 82 41, факс 035 563 465, текући рачун 160-6954-69, матични број 07115911, ПИБ 102015394

Датум: 21.06.2019.

Број: 697-1/2019

Општина Параћин Скупштина општине Параћин		
ПРИЈЕМНИК ОПШТИНА ПАРАЋИН УПР-КАРАЋОБАЗИЗАЦИ, ФИНАНСИЈА, СТАТИСТИКА И ОДНОСИ ПОСТОЈА		
ПРИЈЕМО: 21-06-2019		
ОПШТИНА	БРОЈ	ПРИЈЕМ
II	400-777	

Поштовани,

У прилогу дописа вам достављамо следећу документацију ради давања сагласности:

- Одлука Надзорног одбора о расподели добити по завршном рачуну за 2018. годину број 688-3/2019 од 21.06.2019.
- Одлука Надзорног одбора о усвајању финансијских извештаја са мишљењем овлашћеног екстерног ревизора број 688-2/2019 од 21.06.2019.
- Извештај о извршеној ревизији финансијских извештаја са мишљењем овлашћеног екстерног ревизора број 686/2019 од 21.06.2019.
- Први ребаланс програма пословања за 2019. Годину број 687/2019 од 21.06.2019.
- Одлука Надзорног одбора о усвајању Првог ребаланса програма пословања за 2019. годину број 688-1/2019 од 21.06.2019.

ЛИ ВОДОВОД ПАРАЋИН

директора Небојла Симић дипл.ек.

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ
„ВОДОВОД“ ПАРАЋИН
Број: 688-8/2019
Датум: 21.06.2019.

На основу чл. 52. Статута Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин број 1710/2016 од 30.12.2016. године, ул. Адакалска бр. 5-7, ПИБ 102015394, мат.бр. 07115911(у даљем тексту: ЈП ВОДОВОД), Надзорни одбор је на својој 6. редовној седници одржаној дана 21.06.2019. године донео

ОДЛУКУ
о кредитном задужењу

У циљу повећања наплате потраживања Надзорни одбор ЈП „Водовод“ доноси Одлуку о кредитном задужењу код пословне банке на износ од 127.000,00 евра у динарској противвредности.

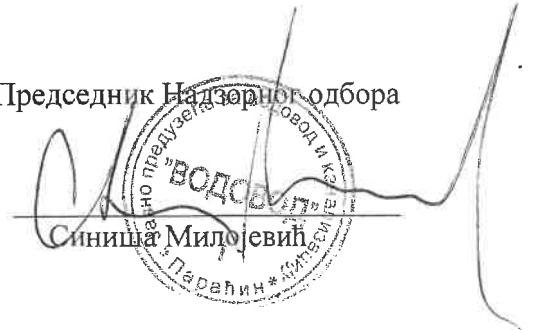
Образложење

Кредит ће бити коришћен за обртна средства и то за финансирање наплате потраживања преко суда или јавних извршитеља.

Одлука је донета једногласно.

Одлука број 688-8/2019 од 21.06.2019. године

Председник Надзорног одбора


Синиша Милошевић

Својом одлуком ЈП „Водовод“ Параћин је одобрио кредит у износу од 127.000,00 евра у динарској противвредности код пословне банке.

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ
„ВОДОВОД“ ПАРАЋИН
Број: 688-1/2019
Датум: 21.06.2019.

На основу чл. 52. Статута број 1710/2016 од 30.12.2016. године Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин, ул. Адакалска бр. 5-7, ПИБ 102015394, мат.бр. 07115911(у даљем тексту : ЈП ВОДОВОД), Надзорни одбор је на својој 6. редовној седници одржаној дана 21.06.2019. године донео следећу

ОДЛУКУ О I РЕБАЛАНСУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

Доноси се I Ребаланс програма пословања за 2019. годину са финансијским планом Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин .

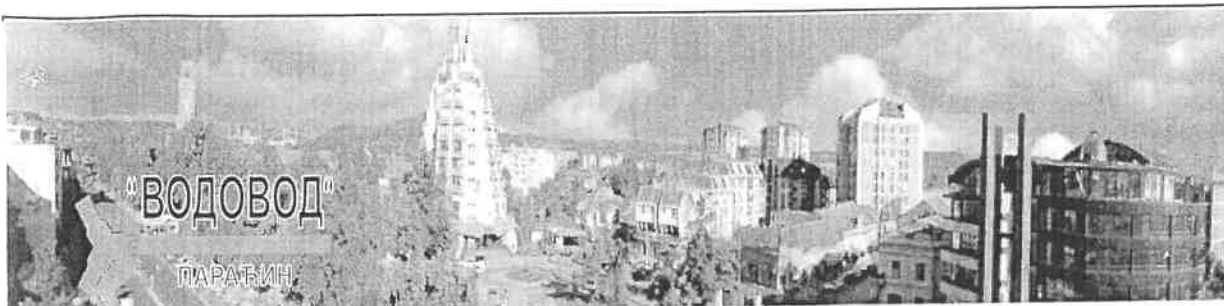
Обавезује се директор Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин да I Ребаланс програма пословања за 2019. годину са финансијским планом Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин упути на сагласност Оснивачу.

Број одлуке 688-1/2019 од 21.06.2019.год.

Председник надзорног одбора

Синиша Милојевић





Јавно предузеће за водоводи канализацију "ВОДОВОД", 35250 Параћин, Адакалска 5-7, www.vodpar.rs, mail: vodovodparacin@gmail.com,
централа 035 563 116, моб. 063 101 82 41, факс 035 563 465, текући рачун 160-6954-69, матични број 07115911, ПИБ 102015394

Јавно предузеће за водовод и канализацију

"ВОДОВОД" Параћин

Број

687/2019

Датум

21-06-2019 год.

Параћин, Адакалска 5-7

ПРВИ РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019.ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈП ВОДОВОД

СЕДИШТЕ: ПАРАЋИН

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

МАТИЧНИ БРОЈ: 07115911

ПИБ: 102015394

ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ: 3600

ЈББК: 81083

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ПАРАЋИН
НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: ЈАГОДИНА

Параћин, 21.06.2019 година



Јавно предузеће за водоводи канализацију "ВОДОВОД", 35250 Параћин, Адакалска 5-7, www.vodpar.rs, [mail:vodovodparacin@gmail.com](mailto:vodovodparacin@gmail.com),
центра 035 563 116, моб. 063 101 82 41, факс 035 563 465, текући рачун 160-6954-69, матични број 07115911, ПИБ 102015394

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РЕБАЛАНСА

Првим ребалансом Плана и програма пословања предузећа ЈП „ВОДОВОД“ Параћин није дошло до никакве промене на страни прихода и расхода како у њиховој структури тако и у укупном износу, они су остали су на планираном нивоу.

Овај ребалас предузеће је извршило из 2 разлога. Први разлог је одобрење револвинг кредита од саме банке Интезе на износ од 127.000,00 евра. Ова средства ако их будемо повлачили биће искоришћена за обртна средства и то за финансирање наплате потраживања преко суда или јавних извршитеља. Ова промена се види у табели у којој је приказан план задужења предузећа у 2019.години.

Друга измена односи се на повећање средстава за набавку Опреме за изворишта, бунаре, црпне станице, систем и линијске објекте инфраструктура. Ова средства су инвестиција за предузеће и зато се не налазе на позицији расхода и ова промена се може видети у табели „Планирана финансијска средства за набавку добара“. На овој позицији било је планирано 4.000.000,00 динара и она се овим ребалансом повећава на 4.900.000,00 динара јер постоје реалне потребе да ће бушењем додатних бунара бити потребна набавка пумпи за њихово опремање и стављање истих у функцију.

У Параћину 21.06.2019.године



1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Мисија

Мисија ЈП "Водовод" Параћин од самог почетка рада је снабдевање здравствено исправном водом становништва града Параћина, приградских насеља и села, и сакупљање, одвођење и прерада отпадне воде. Такође ЈП "Водовод" захваљујући доброј грађевинској оперативи гради уличну водоводну и канализациону мрежу поред редовног одржавања већ постојеће водоводне и фекалне канализационе мреже.

Визија

Из саме мисије проистиче визија пословања Јавног предузећа "Водовод", а то је да сви становници Општине Параћин имају могућност да се прикључе на водоводну мрежу која им обезбеђује здравствено исправну воду и могућност да испусте отпадну воду која ће бити пречишћена према стандардима испуштања у реципијент.

Циљеви

Да би се остварила мисија предузећа урађена је потребна планска документација: Просторни план Општине, Генерални план водосабдевања Општине, Генерални план одвођења отпадне воде Општине Параћин и План повећања ефикасности наплате. Кроз план капиталних инвестиција постављени су извори финасирања те остаје само велики рад на реализацији започетих и нових пројеката како би се испунила визија пословања "Водовод"-а. Нама су такође веома важни следећи циљеви:

- смањење губитака у мрежи
- оптимално функционисање целог система узимајући у обзир одрживи развој
- рационална потрошња електричне енергије
- заштита здравља запослених на раду
- побољшање професионалних капацитета запослених
- одржавање водоводне и канализационе мреже уз оптимизацију управљања истом
- повећање прихода, а у складу са наведеним активностима:

1. Унапређење праксе очитавања водомера и обрачуна урошене воде и услуге канализације

Са циљем да се испуни законска обавеза дефинисана Законом о заштити потрошача (члан 91.) односно вршења обрачуна урошене воде и пружене услуге одвођења отпадних вода за обрачунски период од највише месец дана планира се повећање ефикасности очитавања водомера као и повећање ефикасности обрачуна.

Месечно очитавање ће се наставити за категорију правних лица - највећи потрошачи и за институције које материјалне трошкове покривају из буџета.

Према припремљеном плану вршиће се очитавање водомера код корисника категорија "становништво" без обзира на тип становања на свака два месеца, тако да се достигне 6 очитавања годишње. Такође, током очитавања водомера инсистираће се на обавезном прикупљању и провери неопходних података као што су:

- подаци о исправности водомера,
- подаци о исправности вентила или другог фитинга на водомерном сету,
- подаци о бесправним прикључцима,
- подаци о хаваријским цурењима на мрежи и водомерном сету,
- сви други подаци потребни за успешно вршење обрачуна и наплате

Досадашња пракса по питању дугог периода од момента отпочињања са очитавањем водомера за један обрачунски период до момента и стварног достављања рачуна за исти обрачунски период ће се изменити на начин да се отпочињање очитавања водомера за један обрачунски период и издавање рачуна за исти обрачунски период организује у оквиру једног, истог обрачунског периода.

За потрошаче категорије "Мала привреда - предузетници" вршиће се обрачун на два месеца. За категорију "Велика индустрија и институције" ће се наставити са праксом редовног месечног обрачуна.

Корисник има могућност да сам очита водомер и да о стању на водомеру извести предузеће које ће охрабривати кориснике да користе ово своје право.

2. Унапређење праксе наплате урошене воде и услуге одвођења отпадних вода

Како су дуговања корисника достигла забрињавајуће размере до 2018. године предузеће планира да интензивира све неопходне и законом предвиђене активности по питању принудне наплате.

Обезбеђена је адекватна софтверска апликација за подршку у спровођењу ових активности редовно и под унапред дефинисаним критеријумима и распореду.

Активности принудне наплате које се планирају као организована активност:

- припрема и достављање Опомена пред искључење коју припрема и шаље Предузеће,
- припрема и достављање Опомена пред утужење коју припрема и шаље Предузеће,
- припрема и достављање Опомена пред утужење коју припрема овлашћена адвокатска канцеларија,
- Искључење са система скидањем водомера у шахту,
- Искључење са система директно на прикључку,
- Покретање поступка код Приватног извршитеља и ако поступак захтева код надлежног Суда

За потрошаче који нису у могућности да исплате целокупно дуговање омогућено је да се уговори исплата дуговања у више месечних рата (вансудско поравнање) под унапред дефинисаним условима по питању броја рата и износа уплате прве рате.

Имплементирањем дела нове софтверске апликације ће се припремати редовно, на дневном нивоу број Опомена пред искључење и Налога за искључење које је реално могуће процесуирати са расположивим бројем извршилаца.

За све дужнике које не будемо у могућности да искључимо у спремишту за водомер, а где постоје технички услови, дужник ће бити искључен директно на прикључку уз претходну најаву Комуналној инспекцији .

3. Измене у организацији радне јединице одговорне за обрачун и наплату

Тренутна организациона шема претпоставља да се пословима евидентирања корисника и ажурирања података у бази, обрачуном, наплатом, принудном наплатом, комуникацијом са корисницима по питању рекламација и другим сродним пословима бави Финансијски сектор.

Активности на читавању водомера, прикупљању података на терену и дистрибуцији рачуна, због неопходног ангажовања извршилаца којима предузеће не располаже ће бити решено ангажовањем лица која нису у радном односу у предузећу или кроз другачију организацију рада.

Активности на ажурирању базе података, припреми обрачуна, штампи рачуна, организовању контрола са циљем да се констатује стварно стање на терену, а по рекламацији, захтеву корисника или по дојави лица ангажованог на читавању водомера, пријем рекламација, њихово евидентирање, припрема одговора

кориснику, давање свих информација и обавештења корисницима, закључење Уговора са корисником и сви други сродни послови представљају најважнији сегмент који обезбеђује да се припреме тачни рачуни који ће бити могуће и наплатити.

Такође, спроводиће се активности по питању откривања и евидентирања бесправних прикључака.

Активности на наплати, редовном дневном праћењу дуговања, припреми Обавештења о дуговању, Опомена пред искључење, припрема Налога за искључење са система као и самих искључења скидањем водомера, припрема и контрола предмета за овлашћену адвокатску канцеларију за поступке пред судом или код Извршитеља, праћење свих активности, њихово евидентирање, ажурирање базе података са насталим променама су активности које треба да опредмете све активности предузећа у приходу.

4. Годишњи план замене водомера за 2019. годину

Имајући у виду старост водомера на систему, досадашњу учесталост читавања водомера и број замењених водомера у претходним годинама са разлогом се може претпоставити да је изузетно високо учешће неприходоване воде у водном билансу резултат и лошег стања инсталације и водомера на систему за водоснабдевање.

План замене водомера за 2019. годину је око 2500 водомера. Редослед за замену водомера се формира на основу исправности (прво водомери који су евидентирани као неисправни), а затим водомери који су дуже од 5 година на систему (по старости) водећи рачуна да се у оба случаја прво замењују водомери већег профила. Препорука је да се код нових водомера набављају водомери више класе (минимум Ц класе) са сувим механизмом како би се превентивно утицало на смањење броја кварова водомера у наредним годинама и повећала ефикасност евидентирања утрошака, посебно малих утрошака, чиме би се повећала фактурисана реализација и смањила неприходована вода. Технички сектор ће уредно, на време и са свим неопходним подацима достављати радне налоге на обрачун и испостављање рачуна за замену водомера који су физички оштећени, услед ударца, смрзавања или вреле воде или у било ком другом случају где је немаром или небригом корисника водомер оштећен. Технички сектор је у обавези да месечно сачињава извештај о замењеним водомерима, о неуспелим покушајима замене са навођењем разлога зашто замена није била могућа као и да осигура подршку за активности замене водомера у случајевима хаварија или кварова како на прикључку тако и у шахту са водомером како би екипе за замене водомера могле да буду ефикасне.

Водоснабдевање

Да би сви наши корисници имали уредно снабдевање водом мора се стално улагати у нова изворишта као и у обнављање постојећих бунара.

У наредном периоду приоритет је замена постојећих цевовода како би се смањили губици у мрежи. Највећи губици (око 20%) су у главном цевоводу од Извора до резервоара у Параћину. Континуираним одржавањем губици у уличној мрежи сведени су на 10%.

Наставак реализације пројекта - изградња главних цевовода до насеља, Бусиловца и Голубовца омогући ће да се сви становници Општине Параћин снабдевају здравствено исправном водом, и тиме би цела територија општине Параћин била покривена водоводном мрежом.

Каналисање отпадних вода

Да би се остварила визија да сви становници Општине имају могућност да испусте отпадну воду која ће бити пречишћена према домаћим стандардима као и стандардима ЕУ и испуштена у реципијент потребно је више година улагања, јер се ради о великим средствима која значајно премашују могућности наше општине.

У наредном периоду могуће је у значајној мери покрити територију општине потребним главним канализационим колекторима и мањим системима за пречишћавање.

Општинска управа за инвестиције и одрживи развој планира даљу изградњу канализационе мреже укључујући и изградњу главних колектора као и мањих система за пречишћавање отпадних вода. Конкретни кораци око израде пројектних задатака као и планске документације је новом регулативом надлежност Општинске управе за инвестиције и одрживи развој.

ЈП „ВОДОВОД“ је уговором закљученим са Управом за инвестиције и одрживи развој број 1216/2018 од 30.08.2018 задужено за одржавање канализационе мреже атмосферске канализације на територији града Параћина.

Под овом услугом спадају следеће обавезе:

- 1) Чишћење сливника и шахтова атмосферске канализације
- 2) Чишћење канализационе мреже атмосферске канализације и
- 3) Контрола стања шахтова и мреже атмосферске канализације

1. 1. Законски оквир

Редовно одржавање система снабдевања водом ће се у наредном периоду спроводити у целости на већ угодан начин рада, а у свему према законским прописима за ову врсту делатности. Овим се обухвата непрекидна дезинфекција воде, стална контрола резидуалног хлора у водоводном систему, вршење анализа воде како сталних тако и периодичних, вођење потребне документације и обезбеђење функционалне и физичке сигурности целокупног система.

Редовно одржавање система за сакупљање, одвођење и прераду отпадне воде ће у наредном периоду обухватати чишћење и испирање градске мреже и делова система за прераду отпадне воде, вршење потребних анализа воде, вођење потребне документације и обезбеђење функционалне и физичке сигурности система.

Пословање предузећа одвија се углавном у законском оквиру применом следећих закона, уредби и правилника:

- Закона о јавним предузећима,
- Закона о раду,
- Закона о водама,
- Закона о јединственом начину утврђивања, евидентирања и прикупљање података о резервама минералних сировина и подземних вода и о билансу тих резерва,
- Закона о планирању и изградњи,
- Закона о јавним набавкама,
- Закона о заштити животне средине,
- Закона о процени утицаја на животну средину,
- Закона о интегрисаном спречавању и контроли загађивања животне средине,
- Закона о комуналним делатностима,
- Закона о безбедности и заштите здравља на раду,
- Закона о буџетском систему,
- Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору,
- Закона о начину утврђивању максималног броја запослених у јавном сектору,

- Закона о заштити од пожара,
- Правилника о дезинфекцији и прегледу воде за пиће,
- Правилника о опасним материјама у водама,
- Правилника о хигијенској исправности воде за пиће.
- Одлуке о обављању комуналних делатности општине Параћин.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

ДИРЕКТОР-а: Небојша Симић

Састав Надзорног одбора у функцији од 02.11.2016. године ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА: Синиша Милојевић, представник Оснивача

ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА:

1. Драгољуб Станковић, представник Оснивача
2. Дејан Ђорђевић, представник запослених

УПРАВА					
НАЗИВ РАДНОГ МЕСТА	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА	РАДНО ИСКУСТВО	ПОСЕБНИ УСЛОВИ	СТЕПЕН И ВРСТА СТРУЧНЕ СПРЕМЕ	КОЕФИЦИЈЕНТ
ДИРЕКТОР	1			VII	4,13
ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР ЗА ПОСЛОВЕ ФИНАНСИЈА	1			VI-VII	3,00
ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР ТЕХНИЧКЕ ПРИПРЕМЕ	/			VI-VII	3,00
ПОСЛОВНИ СЕКРЕТАР	1			IV-V	1,610

ФИНАНСИЈСКИ СЕКТОР					
НАЗИВ РАДНОГ МЕСТА	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА	РАДНО ИСКУСТВО	ПОСЕБНИ УСЛОВИ	СТЕПЕН И ВРСТА СТРУЧНЕ СПРЕМЕ	КОЕФИЦИЕНТ
ДИРЕКТОР ФИНАНСИЈСКОГ И ОПШТЕГ СЕКТОРА	1			VI-VII	2,856
РУКОВОДИЛАЦ ФИНАНСИЈСКОГ СЕКТОРА	1			VI-VII	1,869
ЛИКВИДАТОР И АДМИНИСТРАТОР ФУК-а	1			VI-VII	1,610
ШЕФ ОБРАЧУНА	1			IV-V	1,610
ФАКТУРИСТА И ОБРАЧУН	1			III-IV	1,338
РЕФЕРЕНТ ОБРАЧУНА ЗАРАДА	1			III-IV	1,338
РЕФЕРЕНТ МАТЕРИЈАЛНОГ КЊИГОВОДСТВА	1			III-IV	1,338
БЛАГАЈНИК	1			III-IV	1,256
РЕФЕРЕНТ ЗА КАДРОВЕ, УТУЖЕЊА И АРХИВЕ	1			III-IV	1,426
СЛУЖБЕНИК ЗА ЈАВНЕ НАБАВКЕ И ШЕФ ГИС-А	1		Испит за службеника јавних набавки	VI-VII	2,550
РЕФЕРЕНТ НАБАВКЕ, ПРИПРЕМЕ И ГИС-А	1			V-VI	1,505
ИНКАСАНТ	1			III-IV	1,338
ХИГИЈЕНИЧАР	1			II-III	1,000

ТЕХНИЧКИ СЕКТОР					
НАЗИВ РАДНОГ МЕСТА	Број извршилаца	РАДНО ИСКУСТВО	ПОСЕБНИ УСЛОВИ	СТЕПЕН И ВРСТА СТРУЧНЕ СПРЕМЕ	КОЕФИЦИЈЕНТ
ДИРЕКТОР РАЗВОЈА	1		Стручни испит, лиценце 314 и 414	VI-VII, грађ.струке	2.856
ТЕХНИЧКИ ДИРЕКТОР	1		Стручни испит, испит ЗНР, лиценца	VI-VII, техничке струке	2.856
МЕХАНИЗАЦИЈА, ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ, ОДРЖАВАЊЕ И ИЗГРАДЊА ВОДОВОДА И КАНАЛИЗАЦИЈЕ					
РУКОВОДИЛАЦ СЛУЖБЕ	1			VI-VII	2.200
ПОСЛОВОЂА ВОДОВОДА И КАНАЛИЗАЦИЈЕ	1			IV-V	2.000
ЛОГИСТИЧАР ВОЗНОГ ПАРКА	1			IV-V	1.869
НАДЗОРНИК ГЛАВНОГ МОНТЕРА	1			IV-V	1.610
ГЛАВНИ МОНТЕР	7			III-IV	1.474
ПОМОЋНИК МОНТЕРА	3			III-IV	1.134
ВОДЕЋИ ЗИДАР	2			III-IV	1.202
ВОЗАЧ ТРАКТОРА И КОПАЧ	2			II-III	1.100
ВОЗАЧ КАМИОНА	1			II-III	1.270
РУКОВОАОЦ РАДНИХ МАШИНА И ТЕХНИЧАР	4			III-IV	1.474
ЕЛЕКТРИЧАР	1			III-IV	1.542

МАГАЦИОНЕР	1			III-IV	1.338
SCADA					
ШЕФ СКАД-е	1			VI-VII	1.610
ПОМОЋНИК ШЕФА СКАД-е	1			III-IV	1.202
ОПЕРАТЕР И РАДНИК ОБЕЗБЕЂЕЊА	2			III-IV	1.000
СИСТЕМ ЗА ПРЕЧИШЋАВАЊЕ					
ВОДЕЋИ МАЈСТОР СИСТЕМА ЗА ПРЕЧИШЋАВАЊЕ	1			IV-V	1.610
ОРГАНИЗАТОР И ВОЗАЧ СПЕЦИЈАЛНОГ ВОЗИЛА	2			IV-V	1.550
ОПЕРАТЕР И РАДНИК ОБЕЗБЕЂЕЊА	4			III-IV	1.000
КАПТАЖА ИЗВОР					
ОПЕРАТЕР И РАДНИК ОБЕЗБЕЂЕЊА	4			II-III	1.000
РЕЗЕРВОАР КАРАЋОРЂЕВО БРДО					
ОПЕРАТЕР И РАДНИК ОБЕЗБЕЂЕЊА	4			III-IV	1.000

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

3.1. Физички обим активности у 2019. години

Произведена количина воде за систем снабдевања општине Параћин за 2018. годину	Јединица мере м3
Изворишта - бунари	250.000.
Из резервоара на Карађорђевог брду	2.964.953.
УКУПНО:	3.214.953.

Фактурисана вода	Јединица мере м3
Фактурисана вода грађанима	1.269.869
Фактурисана вода привреди	299.678
УКУПНО:	1.569.547

Фактурисана испуштена вода	Јединица мере м3
Фактурисана испуштена вода грађанима	616.719
Фактурисана испуштена вода привреди	276.973
УКУПНО:	893.692

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

* Процена на основу остварене производње у 2018. години (процена)

План производње воде за систем снабдевања општине Параћин за 2019. годину	Јединица мере м3
Изворишта - бунари	376.890
Из резервоара на Карађорђевог брду	2.136.600
УКУПНО:	2.513.490

План за 2019. фактурисане воде	Јединица мере м3
Фактурисана вода грађанима	1.350.000
Фактурисана вода привреди	350.000
УКУПНО:	1.700.000

План за 2019. фактурисане испуштене воде	Јединица мере м3
Фактурисана испуштена вода грађанима	700.000
Фактурисана испуштена вода привреди	300.000
УКУПНО:	1.000.000

ЈП-у „Водовод“ Параћин је одлуком Скупштине општине Параћин, Сл.лист општине Параћин број 19/2017 поверена делатност сакупљања, пречишћавања и одвођења отпадних вода, производња и дистрибуција воде као и пречишћавање и одвођење атмосферских отпадних вода.

5.ИНВЕСТИЦИЈЕ

5.1. Буџет капиталних улагања

5.2. План инвестиција

Водоснабдевање

1. Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине (Програм V помоћи немачке владе)

„Програмом помоћи водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији“ који је установљен уз помоћ СР Немачке преко немачке развојне банке и Републике Србије - Министарства пољопривреде и заштите животне средине обухвата и план водоснабдевања општине Параћин и то:

а) Реконструкција магистралног цевовода од изворишта „Света Петка“ до Параћина у дужини од 9,7 км, DN 450 PEHD.

б) Изградња 4 додатна бунара на изворишту „Горуње“ издашности 15 л/с са потребном опремом. Од овог броја 2 бунара финансира ЈП „Водовод“ сопственим средствима чија је вредност 10.535.880,00 динара а додатна 2 бунара финансирају се средствима КФВ-а. Имовинско – правне односе решава Општинска управа Параћин.

в) Изградња магистралног цевовода од изворишта „Горуње“ до постојећег резервоара „Карађорђево брдо“, укључујући пумпну станицу на простору бивше касарне.

г) Изградња 1 додатног бунара на изворишту „Данково“ издашности 15 л /с са опремом.

д) Реконструкција секундарне водоводне мреже у градском језгру, замена око 4-6 км застарелих цеви комплет са прикључцима.

е) Унапређење аутоматизације управљања системом, тј. допуна и проширење садашње SCAD-е.

Вредност изградње објаката под тачкама б, в, г и д је износ од 1.000.000 Евра.

Почетак II фазе овог програма почео је у 2017. години, а укупно одобрена средства су у износу од 3.450.000 евра. Најмање 30% од одобрених средстава су донаторска средства немачке владе, такође у овом пројекту учествује и Министарство пољопривреде и заштите животне средине са својим средствима. На преостали износ одобрава се кредит са 5 година грејс периодом и са роком отплате од 15 година.

Канализација

Реконструкција система за пречишћавање и изградња главних колектора

Министарство пољопривреде – Републичка дирекција за воде и општине Рековац, Деспотовац, Свилајнац, Ћуприја и Параћин учествују у реализацији пројекта „Municipal Infrastructure Support Programme“ IPA Fond. Овим пројектом извршиће се потребна реконструкција система за пречишћавање и продужити главни колектори отпадних вода како би се омогућило да сви становници имају једнаке услове за прикључење на фекалну канализациону мрежу. За реализацију овог програма у оквиру IPA Fond-а опредељено је око 6.000.000 евра донаторских средстава.

Урађена је Студија изводљивости у оквиру овог програма, а почетак изградње објеката биће дефинисани овим пројектом. ЈП „Водовод“ Параћин је сопственим средствима финансирало израду „Нацрта пројекта задатка за израду идејног пројекта ППОВ градова Параћина и Ћуприје.

Реконструкција касарне

У току 2019. год. биће завршена реконструкција постојећег објекта на парцели садашње касарне са заједничким улагањем нас и ЈКП-а, а ради пресељења оба предузећа из својих садашњих пословних просторија. На тендеру је изабран извођач радова.

6. ЦЕНЕ

Елементи за одређивање цена: Цене се одређују на основу члана 37 Статута ЈП „ВОДОВОД“ Параћин број:1710/2016 од 30.12.2016 године и Закона о комуналним делатностима Сл.гласник РС, бр. 88/2011 и 104/2016

Елементи за одређивање цена у Складу са чл.26 Закона о комуналним делатностима Сл.гласник РС, бр. 88/2011 и 104/2016.

1. Пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима.

2. Расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним програмима и плановима вршиоца комуналне делатности на које је јединица локалне самоуправе дала сагласност.

3. Добит вршиоца комуналне делатности.

У прилогу је и Тарифни модел који је израдио консултант SETEC немачке развојне банке KfW у Програму V

Цена воде и одвођења отпадних вода у плану за 2019. годину су на нивоу цена из 2018.године

ЈП „ВОДОВОД“ Параћин је усвојио Ценовник услуга и за то добио Решење о давању сагласности на одлуку Надзорног одбора Јавног предузећа за водовод и канализацију о усвајању ценовника услуга број решења: 38-13/2017-II од 18.12.2017.године.

У прилогу се налази Ценовник услуга ЈП „ВОДОВОД“ Параћин.



Јавно предузеће за водоводи канализацију "ВОДОВОД", 35250 Параћин, Адакалска 5-7, www.vodpar.rs, mail:vodparacin@gmail.com, централа 035 563 116, моб. 063 101 82 41, факс 035 563 465, текући рачун 160-6954-69, матични број 07115911, ПИБ 102015394

ЦЕНОВНИК

услуга Ј.П."ВОДОВОД-а" Параћин за 2019 год.

А.

ЦЕНОВНИК УСЛУГА ИСПОРУКЕ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА КАНАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2019 годину

ред.бр	опис услуге	цена воде дин/м3	ПДВ-е 10% дин/м3	допринос дин/м3	укупно цена дин/м3
1.	Услуга производње и дистрибуција воде за домаћинства	54,7	5,47	0,23	60,40
2.	Услуга сакупљања, одвођења и пречишћавања канализације за домаћинства	35,85	3,59	0,21	35,68
3.	Услуга производње и дистрибуција воде за правна лица и предузетнике	95,61	9,58	0,45	105,64
4.	Услуга сакупљања, одвођења и пречишћавања канализације за правна лица и предузетнике	104,3	10,4	0,21	114,91

Б.

ЦЕНОВНИК ИЗРАДЕ ПРИКЉУЧКА НА КАНАЛИЗАЦИОНУ МРЕЖУ ЗА 2019 год.

Б-1.прикључак на фекалну канализацију за домаћинства

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
----------	------------------------	-----------	--------------------------	------------------------------

6.1.	Израда стандардног прикључка за једно домаћинство од уличног шахта до регулационе линије парцеле за дужину до максимално $\ell=15\text{м}$. У цену је урачунато : обележавање осовине каналског рова, сечење и рушење коловоза или тротоара за ширину каналског рова без враћања у првобитно стање, ископ , утовар и одвоз материјала из ископа, пробијање зида постојећег уличног шахта за прикључну ПВЦ цев као и заптивање око исте водонепропусним материјалом , монтажа ПВЦ цеви ДН 160мм, насипање каналског рова шљунком природне мешавине слојевито са сабијањем до прописне збијености подлоге.	ком	75.900,00	91.080,00
6.2.	Доплата за евентуално прикључење два корисника на исти прикључни вод. У цену је урачунато: Монтажа ПВЦ цеви ДН 200мм(повећање пречника прикључног цевовода)	ком	17.000,00	20.400,00
6.3.	Изградња прикључног шахта за фекалну канализацију . Шахт се састоји од префабрикованих армирано бетонских елемената МБ 30 и то Конусног дела дим. $\varnothing 800/520$ мм $h=900$ мм, евентуално армирано бетонске цеви $\varnothing 800/1000$ мм, радијалних бетонских цигли $110*110*620$ мм и АБ плоче дим $\varnothing 1000/100$ мм са израђеном кинетом од цементног малтера . На прикључном шахту се уграђује ливеногвоздени поклопац са рамом носивости 5 kN , уграђен у бетонском прстену.	ком	23.000,00	27.600,00

6-II. Израда прикључка на фекалну канализацију за вишеспратне стамбено-пословне објекте

рб	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
----	------------------------	-----------	--------------------------	------------------------------

6.2.1	Израда стандардног прикључка за једну стамбену односно пословну јединицу од уличног шахта до регулационе линије парцеле за дужину до максимално $\ell=15\text{м}$. У цену је урачунато : обележавање осовине каналског рова, сечење и рушење коловоза или тротоара за ширину каналског рова без враћања у првобитно стање, ископ , утовар и одвоз материјала из ископа, пробијање зида постојећег уличног шахта за прикључну ПВЦ цев као и заптивање око исте водонепропусним материјалом , монтажа ПВЦ цеви ДН 160мм, насипање каналског рова шљунком природне мешавине слојевито са сабијањем до прописне збијености подлоге.	ком	75.900,00	91.080,00
6.2.2.	Доплата према броју стамбених односно пословних јединица (санитарних чворова објекта који се прикључују) .У цену је урачунато: Монтажа ПВЦ цеви ДН 200мм (повећање пречника прикључног цевовода)	ком	5.000,00	6.000,00

6-III. Израда прикључка на фекалну канализацију за пословне објекте-хале

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
6.3.1.	Израда стандардног прикључка за један санитарни чвор код пословног објекта-хале од уличног шахта до регулационе линије парцеле за дужину до максимално $\ell=15\text{м}$. У цену је урачунато : обележавање осовине каналског рова, сечење и рушење коловоза или тротоара за ширину каналског рова без враћања у првобитно стање, ископ , утовар и одвоз материјала из ископа, пробијање зида постојећег уличног шахта за прикључну ПВЦ цев као и заптивање око исте водонепропусним материјалом , монтажа ПВЦ цеви ДН 160мм, насипање каналског рова шљунком природне мешавине слојевито са сабијањем до прописне збијености подлоге.	ком	75.900,00	91.080,00

6.3.2.	Израда стандардног прикључка за један санитарни чвор код пословног објекта-хале од уличног шахта до регулационе линије парцеле за дужину до максимално $\ell=15\text{м}$. У цену је урачунато : обележавање осовине каналског рова, сечење и рушење коловоза или тротоара за ширину каналског рова без враћања у првобитно стање, ископ , утовар и одвоз материјала из ископа, пробијање зида постојећег уличног шахта за прикључну ПВЦ цев као и заптивање око исте водонепропусним материјалом , монтажа ПВЦ цеви ДН 200мм (код пројектом предвиђеног повећања пречника), насипање каналског рова шљунком природне мешавине слојевито са сабијањем до прописне збијености подлоге.	ком	151.800,00	182.160,00
--------	--	-----	------------	------------

В.

ЦЕНОВНИК ИЗРАДЕ ПРИКЉУЧКА НА ВОДОВОДНУ МРЕЖУ ЗА 2019 ГОДИНУ.

в-1. Израда прикључка на водоводну мрежу за домаћинства

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
в.1.1.	Израда стандардног прикључка на водоводну мрежу за једно домаћинство. од уличне мреже до регулационе линије парцеле за дужину до максимално $\ell=15\text{м}$. У цену је урачунато : обележавање осовине каналског рова, сечење и рушење коловоза или тротоара за ширину каналског рова без враћања у првобитно стање, ископ , утовар и одвоз материјала на депонију. Уградња фитинга за повезивање на уличну водоводну мрежу, полагање адекватних ПЕ цеви од уличног вода до прикључног шахта, уградња заштитног слоја песка $d=10\text{ цм}$ око ПЕ цеви, насипање каналског рова шљунком природне мешавине са сабијањем вибрационим средствима до потребне збијености подлоге.	ком	75.900,00	91.080,00
в.1.2.	Доплата за евентуално прикључење два корисника на исти прикључни вод	ком	17.000,00	20.400,00

в.1.3.	Израда прикључног шахта на водоводну мрежу. Шахт израђен од префабрикованих АБ елемената или од бетонских блокова или цигала , минималних унутрашњих димензија : дубина 1,3 м, ширина 1,1м *1,7м са отвором за силаз у спремиште дим 600*600мм и уграђеним ливено гвозденим поклопцем с рамом носивости 5кН и пењалицама. Прикључни шахт мора бити сув , заштићен од продора подземне и површинске воде , од смрзавања и топлоте . Прикључни- водомерни шахт не може бити смештен у стамбеним, складишним или санитарним просторијама и израђује се на удаљености од 1м од регулационе линије парцеле.	ком	23.000,00	27.600,00
в.1.4.	Уградња још једног водомера у постојеће спремиште. У цену урачунато: Набавка , допрема и рад монтера на уградњи водомера Ø 3/4" са уградњом I и II вентила и потребним материјалом.	ком	14.251,00	17.101,20

в-II. Израда прикључка на водоводну мрежу за вишеспратне стамбено пословне објекте

рб	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
в.2.1.	Израда стандардног прикључка на водоводну мрежу за једну стамбену јединицу односно један пословни објекат, од уличне мреже до регулационе линије парцеле за дужину до максимално $\ell=15\text{м}$. У цену је урачунато : обележавање осовине каналског рова, сечење и рушење коловоза или тротоара за ширину каналског рова без враћања у првобитно стање, ископ , утовар и одвоз материјала на депонију. Уградња фитинга за повезивање на уличну водоводну мрежу, полагање адекватних ПЕ цеви од уличног вода до прикључног шахта. Уградња заштитног слоја песка $d=10\text{ цм}$ око ПЕ цеви, насипање каналског рова шљунком природне мешавине са сабијањем вибрационим средствима до потребне збијености подлоге.	ком	75.900,00	91.080,00
в.2.2.	Доплата за повећање пречника цеви према броју стамбених односно пословних јединица (број точећих места)			

в.2.2.1.	без уградње водомера	ком	25.000,00	30.000,00
в.2.2.2.	Са уградњом водомера водомера <i>тах</i> Ø 3/4 (опционо са даљинским читавањем потрошње).У цену урачунати набавка, допрема и монтажни радови. Обрачун по комаду уграђеног водомера.	ком	14.251,00	17.101,20
в.2.2.3.	Доплата према броју точећих места за повећање пречника			
в.2.2.4.	водомер 1"	ком	61.327,20	73.592,64
в.2.2.5.	водомер 5/4"	ком	61.327,20	73.592,64
в.2.2.6.	водомер 6/4"	ком	76.821,15	92.185,38
в.2.2.7.	водомер 2"	ком	146.421,45	175.705,74
в.2.2.8.	Израда прикључног шахта на водоводну мрежу. Шахт израђен од префабрикованих АБ елемената или од бетонских блокова или цигала , минималних унутрашњих димензија : дубина 1,3 м, ширина 1,1м *1,7м са отвором за силаз у спремиште дим 600*600мм и уграђеним ливено гвозденим поклопцем с рамом носивости 5кН и пењалицама. Прикључни шахт мора бити сув , заштићен од продора подземне и површинске воде , од смрзавања и топлоте . Прикључни- водомерни шахт не може бити смештен у стамбеним, складишним или санитарним просторијама и израђује се на удаљености од 1м од регулационе линије парцеле. Обрачун по комаду изграђеног шахта.	ком	23.000,00	27.600,00

в-III. Израда прикључка на водоводну мрежу за пословне објекте-хале

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
----------	------------------------	-----------	--------------------------	------------------------------

6.3.1	Израда прикључка на водоводну мрежу са увећањем пречника прикључне цеви од уличне мреже до регулационе линије парцеле за дужину до максимално $\ell=15\text{м}$. У цену је урачунато : обележавање осовине каналског рова, сечење и рушење коловоза или тротоара за ширину каналског рова без враћања у првобитно стање, ископ , утовар и одвоз материјала на депонију. Уградња фитинга за повезивање на уличну водоводну мрежу, полагање адекватних ПЕ цеви од уличног вода до прикључног шахта. Уградња заштитног слоја песка $d=10\text{ цм}$ око ПЕ цеви, насипање каналског рова шљунком природне мешавине са сабијањем вибрационим средствима до потребне збијености подлоге. У цену није урачуната изградња шахта.	ком	75.900,00	91.080,00
в.3.2.	Доплата према броју точећих места за повећање пречника			
в.3.2.1.	водомер 1"	ком	61.327,20	73.592,64
в.3.2.2.	водомер 5/4"	ком	61.327,20	73.592,64
в.3.2.3.	водомер 6/4"	ком	76.821,15	92.185,38
в.3.2.4	водомер 2"	ком	146.421,45	175.705,74
в.3.2.5.	Израда прикључног шахта на водоводну мрежу. Шахт израђен од префабрикованих АБ елемената или од бетонских блокова или цигала , минималних унутрашњих димензија : дубина 1,3 м, ширина 1,1м *1,7м са отвором за силаз у спремиште дим 600*600мм и уграђеним ливено гвозденим поклопцем с рамом носивости 5кН и пењалицама. Прикључни шахт мора бити сув , заштићен од продора подземне и површинске воде , од смрзавања и топлоте . Прикључни- водомерни шахт не може бити смештен у стамбеним, складишним или санитарним просторијама и израђује се на удаљености од 1м од регулационе линије парцеле. Обрачун по комаду изграђеног шахта.	ком	23.000,00	27.600,00

**Напомена: Цене прикључења на водоводну и канализациону мрежу важе за плаћање до 24 месечних рата уз одговарајућу гаранцију , и обавезно плаћање аванса од 20%.
За готовинско плаћање попуст од 10%**

Г.

Г. ЦЕНОВНИК РАДОВА НА ИЗГРАДЊИ ГРАВИТАЦИОНЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ (АТМОСФЕРСКА И ФЕКАЛНА)

г.1.Земљани радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
г.1.1	Реконгносцирање и обележавање трасе са свим потребним елементима (хоризонтални преломи, одвојци...)у свему према пројектној документацији. Обрачун по м1 цевовода.	м1	72,00	86,40
г.1.2.	Шлицовање на местима постојећих подземних инсталација ради утврђивања тачног положаја истих. Обрачун обухвата обележавање и ручни ископ на проналажењу инсталација. Шлиц ширине 0,60м, дужине до 4,0м и дубине у складу са постојећом подземном инсталацијом. Обрачун по комаду.	ком	4.000,00	4.800,00
г.1.3.	Сечење и рушење асфалтног или бетонског дела коловоза над каналским ровом са утоваром и одвозом на депонију до 8 км даљине , ивице сечења померити по 10 цм обострано од ивица рова.			
а.	Са враћањем у првобитно стање. Обрачун по м ² , максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	2.950,00	3.540,00
б.	Без враћања у првобитно стање . Обрачун по м2, максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	400,00	480,00
г.1.4.	Уклањање бехатон плоча (демонтажа постојећег коловоза или тротоара)за ширину каналског роба са одлагањем демонтираних плоча на страну. Ширина демонтаже мора бити за димензију плоче већа од ширине каналског рова.			
а.	Са враћањем у првобитно стање. Обрачун по м2, максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	1.850,00	2.220,00
б.	Без враћања у првобитно стање . Обрачун по м2, максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	220,00	264,00
г.1.5.	Машински ископ канаског рова у земљишту III и IV категорије , Ширина рова у зависности од профила цеви , дубине према подужном профилу , са утоваром , одвозом на депонију удаљености до 8 км и планирањем материјала на депонији. У цену урачунато евентуално црпљење подземне воде. Обрачун по м3 ископа у самониклом стању.			
а.	На дубинама до 2м.	м3	500,00	600,00
б.	На дубинама од 2-4м.	м3	650,00	780,00

г.1.6.	Ручни ископ земљишта на местима проширења каналског рова за потребе израде ревизионог шахта. Обрачун по м3.	м3	1.600,00	1.920,00
г.1.7.	Фино планирање дна рова са тачношћу од +/- 2 цм . Обрачун по м2.	м2	120,00	144,00
г.1.8.	Набавка, допрема и уградња песка д=10 цм испод, око и изнад ПВЦ цеви и око постојећих подземних инсталација. Обрачун по м3 уграђеног песка.	м3	900,00	1.080,00
г.1.9.	Набавка, допрема и насипање каналског рова шљунком природне мешавине , слојевито д= 30 цм са сабијањем вибрационим средствима до прописне збијености за коловозну конструкцију водећи строго рачуна о фабрички прописаним мерама за заштиту цеви од оштећења. Обрачун по м3 уграђеног материјала.	м3	800,00	960,00
г.1.10.	Набавка, допрема и уградња каменог агрегата 0-31,5мм , II класе дебљине 0,10-0,40м са сабијањем вибрационим средствима до прописне стишљивости за коловозну конструкцију . Обрачун по м3 уграђеног материјала.	м3	2.850,00	3.420,00
г.1.11.	Утовар и транспорт вишка материјала из ручног ископа на депонију удаљености до 8км. Обрачун по м3 материјала.	м3	450,00	540,00
г.1.12.	Пробијање зида ревизионог шахта за пролаз канализационе цеви са заптивањем отвора око спољне стране, цеви након монтаже, водонепропусним материјалима . Обрачун по комаду .	ком	1.720,00	2.064,00

г-2. Тесарски радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
г.2.1.	Разупирање страница рова, са предвиђеним материјалом и радом на монтажи односно демонтажи оплате типа "крингс" или сл. Обрачун по м2 монтиране оплате.	м2	600,00	720,00
г.2.2.	Разупирање страница рова са предвиђеним материјалом и радом на монтажи и демонтажи оплате. Обрачунска висина је од дна рова до 0,2м изнад ивице рова (класична дрвена подграда са дрвеним или металним разупирачима). Обрачун по м2 монтиране-демантиране оплате.	м2	60,00	72,00

г.3. Бетонски радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
г.3.1.	Израда ревизионих шахтова од префабрикованих АБ елемената МБ 30 . Шахт се састоји од дна-стоје од АБ бетона дим 1400/150мм , зидова -АБ цеви Ø1000/1000 или 1000/500, дебљине зидова Д=10 цм, конусног дела Ø1000/600, х=60 цм . Кинета обрађена цементним водонепропусним малтером у одговарајућем нагибу , спајање елемената остварено цементним малтером, унутрашњост шахте премазана средством за водонепропусност типа "аквамат" или друго у истој класи квалитета. Обрачун по м1 изграђеног ревизионог отвора .	м1	10.000,00	12.000,00
г.3.2.	Израда АБ прстена са уграђеним рамом шахтног поклопца. Прстен израђен од бетона МБ30 , дим 25*25цм, ГА 240/360 4*Ø10мм кружног облика Уз ГА 240/360 Ø6мм/25цм. У цену урачунато негa и заштита бетона до његовог очвршћавања. Обрачун по комаду .	ком	1.500,00	1.800,00

г.4. Монтажни радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
г.4.1.	Набавка, допрема и монтажа ПВЦ канализационих цеви класе чврстоће СН-4 према пројектованим подужним падовима:			
а.	ПВЦ ДН 160мм, глатке	м1	425,00	510,00
б.	ПВЦ ДН 200 мм, глатке	м1	650,00	780,00
в.	ПВЦ ДН 250 мм корубоване	м1	825,00	990,00
г.	ПВЦ ДН 315 мм корубоване	м1	1.350,00	1.620,00
д.	ПВЦ ДН 400 мм	м1	2.000,00	2.400,00
ђ.	ПВЦ ДН 500 мм корубоване	м1	3.737,50	4.485,00
е.	ПЕХД ДН 700мм	м1	7.800,00	9.360,00
ж.	ПВЦ лук ДН 160мм	ком	365,00	438,00
з.	ПВЦ лук ДН 200 мм	ком	1.179,00	1.414,80
и.	ПВЦ лук ДН 250/45° мм коруг.	ком	1.573,00	1.887,60
ј.	ПВЦ лук ДН 250/45°	ком	1.287,00	1.544,40
к.	ПВЦ лук ДН 315/45° коруг.	ком	2.502,50	3.003,00

л.	ПВЦ лук ДН 315/45°	ком	1.859,00	2.230,80
г.4.2.	Израда прикључка на постојећу канализациону мрежу у комплексу или преповезивање постојећег прикључка на новоизграђену канализациону мрежу. Обрачун паушал.	паушал	24.000,00	28.800,00
г.4.3.	Набавка, допрема и уградња ливено гвозденог шахтног поклопца са рамом носивости 400кН.Обрачун по комаду уграђеног шахтног поклопца.	ком	12.000,00	14.400,00
г.4.4.	Набавка допрема и уградња ливено-гвоздене сливне решетке дим 460*500 мм са рамом носивости 400кН. Обрачун по ком уграђене решетке.	ком	11.000,00	13.200,00

Д.

Д. ЦЕНОВНИК РАДОВА НА ИЗГРАДЊИ ПОТИСНЕ ФЕКАЛНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ

д-1. Земљани радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
д.1.1.	Реконгносцирање и обележавање трасе са свим потребним елементима (хоризонтални преломи, одвојци...)у свему према пројектној документацији. Обрачун по м1 цевовода.	м1	108,00	129,60
д.1.2.	Шлицовање на местима постојећих подземних инсталација ради утврђивања тачног положаја истих. Обрачун обухвата обележавање и ручни ископ на проналажењу инсталација. Шлиц ширине 0,60м, дужине до 4,0м и дубине у складу са постојећом подземном инсталацијом. Обрачун по комаду.	ком	4.000,00	4.800,00
д.1.3.	Сечење и рушење асфалтног или бетонског дела коловоза над каналским ровом са утоваром и одвозом на депонију до 8 км даљине , ивице сечења померити по 10 цм обострано од ивица рова.			
а.	Са враћањем у првобитно стање. Обрачун по м ² , максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	2.950,00	3.540,00
б.	Без враћања у првобитно стање . Обрачун по м2, максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	400,00	480,00

д.1.4.	Уклањање бехатон плоча (демонтажа постојећег коловоза или тротоара) за ширину каналског рова са одлагањем демонтираних плоча на страну. Ширина демонтаже мора бити за димензију плоче већа од ширине каналског рова.			
а.	Са враћањем у првобитно стање. Обрачун по м2, максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	2.850,00	3.420,00
б.	Без враћања у првобитно стање. Обрачун по м2, максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	220,00	264,00
д.1.5.	Машински икоп каналског рова у земљишту III и IV категорије, димензија : ширина рова 0,60м, дубине до 1,20м за полагање потисног ПЕ цевовода . Обрачун по м3 ископа у самониклом стању.	м3	450,00	540,00
д.1.6.	Ручни икоп каналског рова димензија : ширина рова 0,60м, дубине до 1,20м за полагање потисног ПЕ цевовода на деоницама постојећих подземних инсталација са одбацивањем ископа на страну. Обрачун по м3 ископа у самониклом стању.	м3	1.600,00	1.920,00
д.1.7.	Набавка, допрема и уградња заштитног слоја песка д=10цм око ПЕ цеви и око постојећих подземних инсталација. Обрачун по м3 уграђеног песка.	м3	900,00	1.080,00
д.1.8.	Утовар и транспорт вишка материјала из ископа на депонију удаљености до 8 км са машинским планирањем депоније. Обрачун по м3 третираног материјала.	м3	450,00	540,00
д.1.9.	Насипање рова материјалом из ископа , слојевито д=30цм са сабијањем до прописне збијености. Обрачун по м3 насутог рова.	м3	250,00	300,00
д.1.10.	Насипање каналског рова шљунком природне мешавине , слојевито д=30цм са сабијањем вибрационим средствима до прописне збијености, придржавајући се строго прописаних услова о заштити цеви од стране произвођача. Обрачун по м3 насутог рова.	м3	800,00	960,00
д.1.11.	Набавка допрема и уградња шљунка природне мешавине д=10 цм за потребе ослањања ревизионих шахтова. Обрачун по м3 уграђеног материјала.	м3	800,00	960,00

д.1.12.	Набавка допрема и уградња каменог агрегата друге класе (0-31,5мм), д=10 цм као завршни носећи слој коловоза са сабијањем вибрационим средством до прописне збијености за коловозну конструкцију. Обрачун по м3 уграђеног материјала.	м3	2.850,00	3.420,00
---------	---	----	----------	----------

Д-2. Монтажни радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
д.2.1.	Набавка , допрема и монтажа ПЕ цеви методом сучеоног заваривања према пројектом предвиђеним условима . Обрачун по м1 монтиране цеви.			
а.	ПЕ 50мм ПН 6 бари	м1	120,00	144,00
б.	ПЕ 63 мм ПН 6 бари	м1	188,50	226,20
в.	ПЕ 75 мм ПН 6 бари	м1	270,50	324,60
г.	ПЕ 90 мм ПН 6 бари	м1	383,50	460,20
д.	ПЕ 110 мм ПН 6 бари	м1	576,00	691,20
ђ.	ПЕ 160 мм ПН 6 бари	м1	988,00	1.185,60
д.2.2.	Набавка, допрема и уградња ПЕ Туљка НП 10 бари са прирубницом, методом сучеоног заваривања. Обрачун по комаду.			
а.	ПЕ туљак 50мм с прирубницом	ком	750,00	900,00
б.	ПЕ туљак 63 мм с прирубницом	ком	780,00	936,00
в.	ПЕ туљак 75мм с прирубницом	ком	950,00	1.140,00
г.	ПЕ туљак 90мм с прирубницом	ком	1.170,00	1.404,00
д.	ПЕ туљак 110мм с прирубницом	ком	1.255,00	1.506,00
ђ.	ПЕ туљак 160мм с прирубницом	ком	2.028,00	2.433,60
д.2.3.	Набавка, допрема и уградња ПЕ косих рачви НП 10 бари , методом сучеоног заваривања . Обрачун по комаду уграђене рачве.			
а.	ПЕ Ø63/50мм	ком	1.301,00	1.561,20
б.	ПЕ Ø63/63мм	ком	1.301,00	1.561,20
в.	ПЕ Ø75/50мм	ком	1.438,00	1.725,60
г.	ПЕ Ø90/50мм	ком	2.188,00	2.625,60
д.	ПЕ Ø110/50мм	ком	3.029,00	3.634,80
ђ.	ПЕ Ø75/75мм	ком	1.301,00	1.561,20
е.	ПЕ Ø90/63мм	ком	2.200,00	2.640,00
ж.	ПЕ Ø90/75мм	ком	2.200,00	2.640,00
з.	ПЕ Ø90/90мм	ком	2.200,00	2.640,00
и.	ПЕ Ø110/63мм	ком	3.029,00	3.634,80
ј.	ПЕ Ø110/75мм	ком	3.029,00	3.634,80
к.	ПЕ Ø110/90мм	ком	3.029,00	3.634,80

л.	ПЕ Ø110/110мм	ком	3.029,00	3.634,80
д.2.4.	Набавка , допрема и уградња ПЕ редуцира НП 10 бари, методом сучеоног заваривања. Обрачун по комаду.			
а.	ПЕ Ø63/50мм	ком	550,00	660,00
б.	ПЕ Ø75/63мм	ком	698,60	838,32
в.	ПЕ Ø90/75мм	ком	900,00	1.080,00
г.	ПЕ Ø110/90мм	ком	1.115,80	1.338,96
д.	ПЕ Ø160/90мм	ком	1.975,40	2.370,48
ђ.	ПЕ Ø160/110мм	ком	2.000,00	2.400,00
д.2.5.	Уградња ПЕ чепа на крају прикључка и на крајевима мреже за потребе испитивања мреже на притисак, методом сучеоног заваривања. Обрачун по комаду.			
а.	Чеп ПЕ Ø 50мм	ком	489,00	586,80
б.	Чеп ПЕ Ø 63мм	ком	489,00	586,80
в.	Чеп ПЕ Ø 75мм	ком	650,00	780,00
г.	Чеп ПЕ Ø 90мм	ком	770,00	924,00
д.	Чеп ПЕ Ø 110мм	ком	1.019,50	1.223,40
ђ.	Чеп ПЕ Ø 160мм	ком	1.412,50	1.695,00
д.2.6.	Израда грађевине за испирање уличног ПЕ вода ДН 50мм. Грађевина се састоји из Н комада(Лук са стопом) ДН 50мм, потребних туљака ДН 50мм, спојног материјала, једноручног прохромског кугла вентила 6/4", заштићена вентилском овалном капом 7кг уграђена у бетонском прстену МБ 30 димензија 15*20цм. Стопа н комада такође уливена у бетонску плочу Ø 30/20 цм . Обрачун по комаду.	ком	25.500,00	30.600,00

Ђ.

Ђ. ЦЕНОВНИК РАДОВА НА ИЗГРАДЊИ УЛИЧНЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ

Ђ-1. Земљани радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
ђ.1.1	Реконгносцирање и обележавање трасе са свим потребним елементима (хоризонтални преломи, одвојци...)у свему према пројектној документацији. Обрачун по м1 цевовода.	м1	72,00	86,40

ђ.1.2.	Шлицовање на местима постојећих подземних инсталација ради утврђивања тачног положаја истих. Обрачун обухвата обележавање и ручни ископ на проналажењу инсталација. Шлиц ширине 0,60м, дужине до 4,0м и дубине у складу са постојећом подземном инсталацијом. Обрачун по комаду.	ком	4.000,00	4.800,00
ђ.1.3.	Сечење и рушење асфалтног или бетонског дела коловоза над каналским ровом са утоваром и одвозом на депонију до 8 км даљине , ивице сечења померити по 10 цм обострано од ивица рова.			
а.	Са враћањем у првобитно стање. Обрачун по м ² ,	м2	2.950,00	3.540,00
б.	Без враћања у првобитно стање . Обрачун по м2,	м2	400,00	480,00
ђ.1.4.	Уклањање бехатон плоча (демонтажа постојећег коловоза или тротоара)за ширину каналског роба са одлагањем демонтираних плоча на страну. Ширина демонтаже мора бити за димензију плоче већа од ширине каналског рова.			
а.	Са враћањем у првобитно стање. Обрачун по м2, максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	1.850,00	2.220,00
б.	Без враћања у првобитно стање . Обрачун по м2, максимална за слој коловоза од 0,07-0,1м.	м2	220,00	264,00
ђ.1.5.	Шлицовање на местима постојећих подземних инсталација ради утврђивања тачног положаја истих. Обрачун обухвата обележавање и ручни ископ на проналажењу инсталација. Шлиц ширине 0,60м, дужине до 4,0м и дубине у складу са постојећом подземном инсталацијом. Обрачун по комаду.	ком	4.000,00	4.800,00
ђ.1.6.	Ручни ископ каналског рова димензија : ширина рова 0,60м, дубине до 1,20м за полагање потисног ПЕ цевовода на деоницама постојећих подземних инсталација са одбацивањем ископа на страну. Обрачун по м3 ископа у самониклом стању.	м3	1.600,00	1.920,00
ђ.1.7.	Ископ канаског рова у земљишту III и IV категорије , Ширина рова у зависности од профила цеви , дубине према подужном профилу , са утоваром , одвозом на депонију удаљености до 8 км и планирањем материјала на депонији. У цену урачунато евентуално црпљење подземне воде. Обрачун по м3 ископа у самониклом стању.			
а.	на дубини до 2м	м3	550,00	660,00
б.	на дубини од 2-4м	м3	650,00	780,00

ђ.1.8.	Ручно планирање постељице у земљишту III и IV категорије са тачношћу до +/- 2цм. Обрачун по м2	м2	120,00	144,00
ђ.1.9.	Набавка допрема и уградња заштитног слоја песка д=10цм испод, око и изнад ПЕ цеви . Обрачун по м3.	м3	900,00	1.080,00
ђ.1.10.	Набавка допрема и засипање каналског рова шљунком природне мешавине , слојевито д=30цм, са сабијањем вибрационим средствима, строго се придржавајући упутстава произвођача о мерама заштите положених цеви од оштећења. Обрачун по м3 засипаног рова.	м3	800,00	960,00
ђ.1.11.	Затрпавање , засипање каналског рова материјалом из ископа. Слојевито са сабијањем вибрационим средствима строго се придржавајући упутстава произвођача о мерама заштите положених цеви од оштећења. Обрачун по м3 засипаног рова.	м3	250,00	300,00
ђ.1.12.	Набавка допрема и уградња каменог агрегата друге класе (0-31,5мм), д=10 цм као завршни носећи слој коловоза са сабијањем вибрационим средством до прописне збијености за коловозну конструкцију. Обрачун по м3 уграђеног материјала.	м3	2.850,00	3.420,00
ђ.1.13.	Утовар и транспорт вишка материјала из ископа на депонију удаљености до 8 км са машинским планирањем депоније. Обрачун по м3 третираног материјала.	м3	450,00	540,00

ђ.2. Тесарски радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
ђ.2.1.	Разупирање страница рова, са предвиђеним материјалом и радом на монтажи односно демонтажи оплате типа "крингс" или сл. Обрачун по м2 монтиране оплате.	м2	600,00	720,00
ђ.2.2.	Разупирање страница рова са предвиђеним материјалом и радом на монтажи и демонтажи оплате. Обрачунска висина је од дна рова до 0,2м изнад ивице рова (класична дрвена подграда са дрвеним или металним разупирачима). Обрачун по м2 монтиране-демантиране оплате.	м2	60,00	72,00

ђ-3. Армирачко бетонски радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
ђ.3.1.	Набавка допрема и уградња шљунка- туцаника д=10 цм, за ослањање доње плоче шахта или изливне грађевине. Обрачун по м3 уграђеног материјала.	м3	800,00	960,00
ђ.3.2.	Израда неармираног слоја бетона МБ 15 испод доње плоче шахта димензија према пројекту. Обрачун по м3 уграђеног материјала . У цену урачунати потребни рад, израда и демонтажа оплате.	м3	8.000,00	9.600,00
ђ.3.3.	Израда шахтова на водоводној мрежи . Шахт се састоји АБ зидова д=15цм, АБ горње и доње плоче д=15цм. Користити искључиво бетон МБ 30 са додацима за водонепропусност, приликом бетонаже обавезно користити первибраторе у циљу остварења што боље компактности и монолитности бетонске масе. У цену урачуната израда двостране оплате као и њена демонтажа, као и неговање бетона према прописима до његовог потпуног очвршћавања. Обрачун по м3 уграђеног бетона.	м3	15.000,00	18.000,00
ђ.3.4.	Израда бетонског ослонца МБ 30 испод водоводне арматуре у шахтовима . Обрачун по м3.	м3	8.000,00	9.600,00
ђ.3.5.	Израда бетонског анкер блока од неармираног бетона МБ 30 . Обрачун по м3.	м3	8.000,00	9.600,00
ђ.3.6.	Израда бетонске изливне грађевине од бетона МБ30 , дебљине зидова д=20цм, оквирних димензија 1,00*0,80*0,80м са решетком од ГА 240/360 Ø8мм . Густина 5*5цм , димензије решетке прилагодити условима на терену.Обрачун по комаду.	ком	11.500,00	13.800,00
ђ.3.7.	Набавка, допрема, сечење, савијање и уградња бетонског гвожђа приликом израде шахтова у складу с планом арматуре из пројекта. Обрачун по килограму уграђеног гвожђа.	кг	140,00	168,00
ђ.3.8.	малтером унутрашњих површина шахта у дв слоја . Цементни малтер Р- 1:1 са обрадом до црног сјаја ради постизања водонепропусности. Обрачун по м2.	м2	700,00	840,00

ђ.3.9.	Израда АБ прстена са уграђеним рамом шахтног поклопца. Прстен израђен од бетона МБ30 , дим 25*25цм, ГА 240/360 4*Ø10мм кружног облика Уз ГА 240/360 Ø6мм/25цм. У цену урачунато негa и заштита бетона до његовог очвршћавања. Обрачун по комаду .	ком	1.500,00	1.800,00
--------	---	-----	----------	----------

ђ-4. Монтажни радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
ђ.4.1.	Набавка , допрема и монтажа цеви НП 10 бари. Монтажа се врши системом сучеоног заваривања. Обрачун по м1.			
а.	ПЕ ДН 32мм	м1	110,00	132,00
б.	ПЕ Ø40мм	м1	130,00	156,00
в.	ПЕ Ø50мм	м1	166,19	199,43
г.	ПЕХД 100Ø63	м1	234,00	280,80
д.	ПЕХД 100Ø80	м1	336,90	404,28
ђ.	ПЕХД 100Ø100	м1	500,80	600,96
е.	ПЕХД 100Ø150	м1	1.043,00	1.251,60
ж.	ПЕХД 100Ø200	м1	1.885,00	2.262,00
ђ.4.2.	Набавка , допрема и монтажа ПВЦ цеви НП 10 бари са муфом и гуменим прстеном. Обрачун по м1 цеви.			
а.	ПВЦ Ø 50мм	м1	278,20	333,84
б.	ПВЦ Ø 80мм	м1	460,00	552,00
в.	ПВЦ Ø 100мм	м1	650,00	780,00
г.	ПВЦ Ø 150мм	м1	1.482,00	1.778,40
д.	ПВЦ Ø 200мм	м1	2.841,18	3.409,42
ђ.4.3.	Набавка , допрема и уградња ливеногвоздених фазонских комада . У цену урачунат и комплетан спојни материјал. Обрачун по кг уграђене фазонерије.	кг	590,00	708,00
ђ.4.4.	Набавка , допрема и уградња ПЕ туљака с прирубницом, системом сучеоног заваривања. Обрачун по комаду			
а.	ПЕ туљак с прирубницом ДН 50мм	ком	864,50	1.037,40
б.	ПЕ туљак с прирубницом ДН 63мм	ком	1.326,00	1.591,20
в.	ПЕ туљак с прирубницомДН 75мм	ком	1.573,00	1.887,60
г.	ПЕ туљак с прирубницом ДН 90мм	ком	2.996,50	3.595,80
д.	ПЕ туљак с прирубницом ДН 110мм	ком	4.524,00	5.428,80
ђ.	ПЕ туљак с прирубницом ДН 160 мм	ком	5.020,00	6.024,00
ђ.4.5.	Набавка, допрема и уградња овалних затварача са гуменим клином НП 10 бари. Обрачун по уграђеном комаду.			
а.	ОЗ са гуменим клином Ø 50мм	ком	8.775,00	10.530,00

б.	ОЗ са гуменим клином Ø 80мм	ком	12.168,00	14.601,60
в.	ОЗ са гуменим клином Ø 100мм	ком	14.354,00	17.224,80
г.	ОЗ са гуменим клином Ø 150мм	ком	24.999,00	29.998,80
д.	ОЗ са гуменим клином Ø 200мм	ком	43.862,00	52.634,40
ђ.4.6.	Набавка , допрема и уградња уградбених гарнитура за затварање Ø50, 80, и 100мм. Обрачун по комаду монтиране У.Г.	ком	1.820,00	2.184,00
ђ.4.7.	Набавка, допрема и уградња ливено гвоздене капе затварача с рамом. Обрачун по уграђеном комаду.	ком	3.029,00	3.634,80
ђ.4.8.	Набавка, допрема и уградња хидрантске капе са рамом . Обрачун по комаду .	ком	5.356,00	6.427,20
ђ.4.9.	Набавка, допрема и уградња надземног хидранта Ø80/750мм. Обрачун по комаду.	ком	16.380,00	19.656,00
ђ.4.10.	Набавка, допрема и уградња ваздушног вентила Ø80мм . Обрачун по уграђеном вентилу са урачунатим спојним материјалом.	ком	14.690,00	17.628,00
ђ.4.11.	Набавка, допрема и уградња жабљег поклопца са прирубницом Ø100мм. Обрачун по комаду са урачунатим спојним материјалом.	ком	4.461,60	5.353,92

ђ-5. Остали радови

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
ђ.5.1.	Хидрауличко испитивање цевовода. Обрачун по м1 испитаног цевовода.	м1	40,00	48,00
ђ.5.2.	Дезинфекција цевовода. Обрачун по м1 дезинфикованог цевовода.	м1	40,00	48,00
ђ.5.3.	Набавка, допрема и уградња ливено гвозденог шахтног поклопца са рамом носивости 400кН.Обрачун по комаду уграђеног шахтног поклопца.	ком	12.000,00	14.400,00
ђ.5.4.	Набавка, допрема и уградња Пењалица у складу с DIN-ом 1212. Обрачун по уграђеном комаду.	ком	570,00	684,00

Е.

ЦЕНОВНИК ЗА РАД РАДНИКА И РАДНИХ МАШИНА

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
----------	------------------------	-----------	--------------------------	------------------------------

е.1.1.	Ровокопач 5-10 Т.	м/ч	6.000,00	7.200,00
е.1.2.	ровокопач 2-5 Т.	м/ч	3.800,00	4.560,00
е.1.3.	Ваљак (вибро) 2 Т.	м/ч	2.460,00	2.952,00
е.1.4.	Специјално возило за чишћење канализације - услуга испирања мреже (фекална мрежа)	х	6.325,00	7.590,00
е.1.5.	Виброплоча са (са руковаоцем)	х	1.223,00	1.467,60
е.1.6.	Услуга превоза камион Ивеко кипер 3,5 Т.	км	227,70	273,24
е.1.7.	Услуга превоза трактором и приколицом	м/ч	1.518,00	1.821,60
е.1.8.	Услуга препумпавања воде моторном-електричном пумпом за воду (са руковаоцем)	х	1.897,50	2.277,00
е.1.9.	Услуга ангажовања монтера на водоводу- канализацији	х	1.265,00	1.518,00
е.1.10.	Услуга ангажовања помоћног радника	х	791,89	950,27

Ж.

ЦЕНОВНИК РАДОВА НА ИСКЉУЧЕЊУ ПОТРОШАЧА СА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
ж.1.1.	Искључење на прикључку с водомером (3/4"). Обрачун по комаду.	ком	1.320,00	1.584,00
ж.1.2.	Искључење на прикључку с водомером Ø (1"). Обрачун по комаду.	ком	1.650,00	1.980,00
ж.1.3.	Искључење на прикључку с водомером Ø (5/4"). Обрачун по комаду.	ком	2.750,00	3.300,00
ж.1.4.	Искључење на прикључку с водомером Ø (6/4") .Обрачун по комаду.	ком	5.500,00	6.600,00
ж.1.5.	Искључење на прикључку с водомером Ø (2"). Обрачун по комаду.	ком	16.500,00	19.800,00
ж.1.6.	Уградња универзалног вентила са кључем. Обрачун по комаду.	ком	5.000,00	6.000,00
ж.1.7.	Искључење потрошача са уличне водоводне мреже	ком	40.000,00	48.000,00
ж.1.8.	Изразак на терен за потребе искључења потрошача са уличне водоводне мреже. Обрачун паушално.	паушал	5.000,00	6.000,00
ж.1.9.	Изрицање писмене опомене пред искључење. Обрачун паушално.	паушал	500,00	600,00
ж.1.10.	Опомена пред искључење са изласком овлашћеног лица на терен.Обрачун паушално.	паушал	1.000,00	1.200,00

ж.1.11.	Провера исправности водомера. (Трошкови провере водомера се наплаћују потрошачу само у случајевима када је установљена исправност водомера). Обрачун паушално.	паушал	1.000,00	1.200,00
---------	--	--------	----------	----------

3.

3. ЦЕНОВНИК ЗА ИЗДАВАЊЕ ТЕХНИЧКИХ УСЛОВА ЗА ВОДОВОДНУ МРЕЖУ, КАНАЛИЗАЦИОНУ МРЕЖУ И ИЗЛАЗАК НА ТЕРЕН

ред. бр.	опис радова или услуга	јед. мере	јединична цена без ПДВ-а	јединична цена са ПДВ-ом 20%
з.1.	Индивидуални стамбени објекат П+1- кућа за породично становање.	паушал	3.795,00	4.554,00
з.2.	Стамбено-пословни објекат за колективно становање.	паушал	8.000,00	9.600,00
з.3.	Пословни објекат- локал	паушал	4.427,50	5.313,00
з.4.	Производно - пословни простор	паушал	11.500,00	13.800,00
з.5.	Објекат код ког постоји прикључак а врши се адаптација и реконструкција објекта, без повећања броја мокрих чворова.	паушал	632,50	759,00
з.6.	У насељу или делу насеља где не постоје услови за прикључење на градску водоводну мрежу.	паушал	улови се не наплаћују	
з.7.	Издавање услова када је Инвеститор општина Параћин.	паушал	услови се не наплаћују	
з.8.	Комунална инфраструктура дужине до 100м	паушал	3.000,00	3.600,00
з.9.	Комунална инфраструктура дужине до 101-1000м	паушал	5.000,00	6.000,00
з.10.	Комунална инфраструктура дужине преко 1000м	паушал	10.000,00	12.000,00
з.11.	Излазак на терен техничког лица за потребе издавања услова -физичка лица.	паушал	2.000,00	2.400,00
з.12.	Излазак на терен техничког лица за потребе издавања услова -правна лица.	паушал	4.427,50	5.313,00
з.13.	Обележавање осовине рова са детаљним снимањем терена и цртањем подужних профила по назначеним деоницама	м1	72,00	86,40
з.14.	Финансијско вештачење.(Цена се добија у поступку Јавне набавке).	паушал	1.250,00	1.500,00

и. ЦЕНОВНИК ЗА ОДРЖАВАЊЕ АТМОСФЕРСКЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ

и.1.	Чишћење колектора и ревизионих шахтова кишне канализације (чишћење подразумева усисавање муља и сагрегата из кинете ревизионог шахта транспорт истог на предвиђену депонију удаљености до 5км, као и испирања машинско испирање кинете шахта и цевовода Ø300-500мм на локацијама у граду , без чишћења сливника и сливних веза). Обрачун по м1 чишћеног цевовода.	м1	78,00	93,60
и.2.	Машинско испирање сливних веза од сливника до ревизионог шахта атмосферске канализације на локацији у граду . Обрачун по р/с. Специјалног	р/с	2.400,00	2.880,00
и.3.	Црпљење отпадних материја специјалним возилом камионом МЈ. Обрачун по м3 испрпљене-усисане материје.	м3	987,00	1.085,70
и.4.	Замена сливне решетке димензија 0,5*0,5м од композитног материјала. У цену урачунато сечење решетке на димензију и техничка обрада тела решетке за потребе прилагођавања постојећем раму на месту уградње као и сама уградња. Обрачун по ком.	ком	6.862,50	8.235,00
и.5.	Замена ливено гвозденог поклопца канализационог шахта са рамом носивости 400кН, уграђен у типску АБ плочу дим 150*150*20цм МБ 30 армирану прстенастом арматуром ГА 240/360 4* Ø10мм , Уз Ø 6мм/25цм дим 16*16цм. У цену урачунато правилно опсецање асфалтне или бетонске подлоге око постојећег шахта дим 1,6*1,6м са рушењем и демонтажом постојећег шахта утоваром и одвозом, тампонирање ризлом д= 10 цм за ослањање плоче са новим шахтним поклопцем , уградња и нивелисање у односу на постојећу коловозну конструкцију , обрада грла РО цементним малтером као и испуна бетоном дилатације између плоче и ивице ископа до висине предвиђене за асфалтирање. Обрачун по комаду .	ком	29.587,28	35.504,74
и.6.	Замена ливено гвоздене сливне решетке на постојећим сливницима на атмосферској канализацији. Ливено гвоздена сл. Решетка с рамом носивости 400кН, уграђена у АБ прстену димензија 90*90 *15цм . Урачунато сечење и рушење асфалта, демонтажа , монтажа новог са нивелисањем и израдом бетонског прстена .	ком	15.129,40	18.155,28

Ј. ИЗМЕШТАЊЕ ПОСТОЈЕЋИХ ПРИКЉУЧАКА НА ФЕКАЛНОЈ КАНАЛИЗАЦИЈИ И ВОДОВОДНОЈ МРЕЖИ

j.1.	Измештање прикључка корисника на фекалној канализационој мрежи . Паушал	пауш	51.599,30	61.919,16
j.2.	Измештање прикључка корисника на водоводној мрежи . Паушал	пауш	53.580,34	64.296,41

7. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Свако пословање изложено је великом броју различитих ризика до којих долази због неочекиваних и изненадних догађаја. Ризик представља опасност и несигурност остваривања очекиваних резултата пословања.

Циљ система управљања ризицима у предузећу је стварање профита и смањење последица ризика.

У правцу управљања и смањења ризика ЈП "Водовод" је на основу Статута донео Правилнике у којима је дефинисано како и на који начин пословодство реагује на негативне догађаје, спроводи унутрашњу контролу, предвиђа могућност екстремних инцидената...

Како би ефикасно управљао ризицима, а и у циљу смањења истих ЈП "Водовод" ће донети потребне планове интегритета и правилнике помоћу којих ће на систематизовани начин избегавати ризике, негативне догађаје који би лоше утицали на рад предузећа.

Највећи ризик у пословању ЈП "ВОДОВОД" Параћин је немогућност запошљавања нових људи како би попунили упражњена радна места. Из године у годину имамо све мање људи услед природног одлива као и због отказа уговора о раду због одласка у иностранство. Ако се забрана запошљавања настави у недоглед постоји реална опасност да предузеће неће бити у могућности да извршава своје редовне радне задатке. Већ сада имамо проблем да услед повећања техничке опремљености немамо руководе за купљене грађевинске машине нити возаче за купљена теретна возила. Оваквим законским ограничењима постоји реална опасност да и предузећа која успешно послују неразумевачем уопште начина рада и пословања предузећа од стране законодавца дођу у опасност да неће бити у могућности нормално и успешно да послују.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2018. (претходна година)	Реализација у 2018. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	500.000	445.868	125.000	125.000	125.000	125.000
6.	Реклама и пропаганда	200.000	211.091	50.000	50.000	50.000	50.000
7.	Остало						

Председник Надзорног одбора

Синиша Милојевић



15	Услуга уређења управне нове управне зграде		3.000.000			
16	Услуга репарације вентила		490.000			
УКУПНО УСЛУГЕ:			39.800.000	0		

Радови						
1	Извођење радова на враћању коловоза у првобитно стање	4.500.000		9.000.000		
2	Радови на систему за пречишћавање отпадних вода	367.040	1.500.000			
УКУПНО РАДОВИ:			1.500.000	9.000.000		
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		44.073.645	77.600.000	12.980.000	4.900.000	6.490.000

*Претходна година

Напомена: Набавка 1 путничког возила врши се за потребе техничке службе предузећа, за потребе обиласка бунара и превоз запослених до градилишта.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.- 31.03.2019.	План за 01.01.- 30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
Добра						
1.	Набавка електричне енергије	7.100.392	11.000.000			
2.	Набавка грађевинског материјала	996.158	4.000.000			
3.	Набавка водоводног и канализационог материјала	3.302.035	10.000.000			
4.	Набавка ХТЗ опреме	970.000	1.400.000			
5.	Набавка горива и мазива	4.968.490				6.000.000
6.	Опрема за изворишта, бунаре, црпне станице, систем и линијске објекте инфраструктура	810.346			4.900.000	
7.	Набавка канцеларијског материјала	730.000	900.000			
8.	Набавка нових аутогума	40.589				490.000
9.	Набавка канцеларијског намештаја	0		490.000		
10.	Набавка разне опреме (алата, машина и остале опреме)	700.000		3.000.000	0	0
11.	Набавка вибро плоче	418.800				
12.	Набавка компресора избацивач муља	0	700.000			
13.	Набавка хлора	300.000		490.000		
15.	Набавка електронских водомера за бунаре		3.000.000			
16.	Набавка 1 путничка возила		1.700.000			
17.	Набавка малог багера до 4,5 тона	3.130.000				
18.	Набавка теретног возила		3.600.000			
19.	Набавка комбиноване машине	8.289.253				
20.	Набавка камиона	12.068.782				
21.	Набавка машине за сечење	248.800				
22.	Набавка компјутерске опреме			490.000		
Укупно добра:		44.073.645	36.300.000	3.980.000	4.900.000	6.490.000

Услуге						
1.	Услуге на сређивању градилишта и прикупљања података на терену	2.200.000	14.000.000			
2.	Одржавање возног парка са набавком и уградњом делова	3.207.503	5.000.000			
3.	Услуга изнајмљивања возила и радних машина са оператером	47.520	2.500.000			
4.	Услуге електромашинског одржавања	1.100.976	2.000.000			
5.	Анализа воде, муља, земљишта и санитарни преглед радника	1.486.000	3.000.000			
6.	Одржавање апликације аутоматике за праћење рада система водоснабдевања и система отпадних вода	690.000	800.000			
8.	Услуга осигурања	1.323.321	2.000.000			
9.	Изrada пројекта изведеног стања	78.000	1.500.000			
10.	Очитавање бројила са разношењем обавештења	2.802.684	4.000.000			
11.	Геодетске услуге		1.200.000			
12.	Поправке и баждарење водомера	320.000	1.000.000			
13.	Ангажовање вештака економске струке	800.000	800.000			
14.	Услуга израде елабората и пројеката везано за хидрогеолошка истраживања	855.000	2.000.000			

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017. (постојеће године)	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након 2021 (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
						Сопствена средства					
1	Изградња бунара	2017	2021	92.250.000	1.356.075	Понајмљена средства	64.375.000	16.143.750	24.693.480	18.991.508	3.797.010
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало	27.675.000	6.918.750	10.582.920	8.139.217	1.627.290
2	Резервоар за воду	2017	2021	73.800.000	1.084.860	Сопствена средства					
						Понајмљена средства	51.660.000	12.915.000	19.754.784	15.193.206	3.037.608
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало	22.140.000	5.535.000	8.466.336	6.511.374	1.301.832
3	СКАДА Систем	2017	2021	24.600.000	361.620	Сопствена средства					
						Понајмљена средства	17.220.000	4.305.000	6.584.928	5.064.402	1.012.535
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало	7.380.000	1.845.000	2.822.112	2.170.458	433.944
4	Реконструкција водоводне мреже	2017	2021	79.950.000	1.175.265	Сопствена средства					
						Понајмљена средства	55.965.000	13.991.250	21.401.016	16.459.306	3.290.742
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало	23.985.000	5.996.250	9.171.864	7.053.989	1.410.318
5	Транспортни вод	2017	2021	153.750.000	2.260.125	Сопствена средства					
						Понајмљена средства	107.625.000	26.906.250	41.155.800	31.652.512	6.328.350
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало	46.125.000	11.531.250	17.638.200	13.565.363	2.712.150

у 000 динара

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 претходне године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почаска	Период почаска (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019 текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
КФМ кредити	КФМ кредити	EUR	НЕ	40.578,93	4.991.208	2012	7 год.	1 год.	18.11.2013.	4,72%	12	2.597.243	176.801	18.025	2.217.075
КФМ кредити	КФМ кредити	EUR	НЕ	83.042,77	10.214.260	2013	7 год.	1 год.	08.09.2014.	4,62%	12	3.595.831	374.618	48.724	5.993.032
КФМ кредити	КФМ кредити	EUR	НЕ	291.117,15	35.807.409	2015	7 год.	2 год.	05.06.2017.	4,30%	12	7.380.000	1.275.660	205.000	25.215.000
КФМ кредити	КФМ кредити	EUR	НЕ	30.000,00	3.549.597,00	2018	6 год.	0 год.	43.439,00	0,02	12,00	558.615,00	74.548,00	25.277,98	2.990.890,59
Водоснабдевање и канализација у општинама средње величине у Србији - Програм 5	Водоснабдевање и канализација у општинама средње величине у Србији - Програм 5	EUR	НЕ	167.271	19.905.249	2018	11 год.	5 год.	01.01.24	1,109%	12	0	218.938	167.271	19.905.249
Укупно				612.010	74.467.723									464.298	56.321.267
УКУПНО КРЕДИТНО ЗАДУЖЕЊЕ															
ОСТАВА ЗА ЛИКВИДНОСТ															
ОСТАВА ЗА КАПИТАЛНЕ ПОЈАСКЕ															
УКУПНО															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2019. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почаска	Период почаска (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019 текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
КФМ кредити	Кредит за набавку путничког возила	РСД	НЕ	2019	6 год.	0	01.07.19	2,50%	12	284.000	43.000	1.416.000	1.416.000
КФМ кредити	Кредит за набавку теретног возила	РСД	НЕ	2019	6 год.	0	01.04.19	2,50%	12	600.000	90.000	3.000.000	3.000.000
КФМ кредити	Револвент кредит	EUR	НЕ	2019	1 год.	0	120 дана од дана поплачења	5,50%	3	7.493.000	412.000	63.500	7.493.000
Водоснабдевање и канализација у општинама средње величине у Србији - Програм 5	Водоснабдевање и канализација у општинама средње величине у Србији - Програм 5	EUR	НЕ	2018	11	5	01.01.24	1,10%	12	0	1.438.910	1.108.559	130.810.008
Укупно												5.588.059	142.719.008
УКУПНО КРЕДИТНО ЗАДУЖЕЊЕ													
ОСТАВА ЗА ЛИКВИДНОСТ													
ОСТАВА ЗА КАПИТАЛНЕ ПОЈАСКЕ													
УКУПНО													

Шифра за коју се доноси Програм поплаћања

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

У динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

[illegible]

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
II	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
III	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
IV	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
V	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
VI	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
VII	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
VIII	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
IX	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
X	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
XI	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
XII	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
КУПНО	732.000	300.000	216.000	24	732.000	300.000	216.000	24
ПРОСЕК	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
II	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
III	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
IV	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
V	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
VI	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
VII	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
VIII	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
IX	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
X	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
XI	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
XII	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	
УКУПНО	1.158.228	474.684	341.772	24		1.158.228	474.684	341.772	24	
ПРОСЕК	96.519	39.557	28.481	2		96.519	39.557	28.481	2	

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018. години	Обрачунат Бруто 2		Износ уплате у буџет РС
		у 2019. години пре примене закона *	у 2019. години после примене закона *	
	1.	2.	3.	(2-3)
I	3.098.069	3.303.397	3.213.397	90.000
II	2.867.069	3.303.397	3.213.397	90.000
III	3.051.360	3.303.397	3.213.397	90.000
IV	3.016.406	3.303.397	3.213.397	90.000
V	3.099.759	3.303.397	3.213.397	90.000
VI	2.935.695	3.303.397	3.213.397	90.000
VII	2.857.900	3.303.397	3.213.397	90.000
VIII	3.164.956	3.303.397	3.213.397	90.000
IX	2.798.553	3.303.397	3.213.397	90.000
X	2.827.292	3.303.397	3.213.397	90.000
XI	2.850.382	3.303.397	3.213.397	90.000
XII	2.850.382	3.303.397	3.213.397	90.000
УКУПНО	35.417.823	39.640.764	38.560.764	1.080.000

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2018	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
II	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
III	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
IV	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
V	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
VI	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
VII	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
VIII	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
IX	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
X	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
XI	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
XII	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000
УКУПНО	816	39.640.764	582.952	636	38.080.764	718.505				12	1.560.000	1.560.000
ПРОСЕК	68	3.303.397	48.579	53	3.173.397	59.875				1	130.000	130.000

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2017	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада		Број запослених	Маса зарада		Број запослених	Маса зарада		Број запослених	Маса зарада	
		Просечна зарада	Просечна зарада		Просечна зарада	Просечна зарада		Просечна зарада	Просечна зарада		Просечна зарада	Просечна зарада
I	59	2.627.709	44.537	58	2.530.375	43.627				1	97.334	97.334
II	58	2.431.780	41.927	57	2.347.356	41.182				1	84.424	84.424
III	56	2.588.092	46.216	55	2.491.417	45.298				1	96.675	96.675
IV	57	2.558.445	44.885	56	2.462.061	43.965				1	96.384	96.384
V	57	2.629.143	46.125	56	2.530.750	45.192				1	98.393	98.393
VI	57	2.498.987	43.842	56	2.403.146	42.913				1	95.841	95.841
VII	57	2.420.416	42.463	56	2.323.359	41.489				1	97.057	97.057
VIII	57	2.684.442	47.095	56	2.586.707	46.191				1	97.735	97.735
IX	55	2.373.666	43.158	54	2.278.261	42.190				1	95.405	95.405
X	54	2.398.043	44.408	53	2.300.986	43.415				1	97.057	97.057
XI	54	2.400.000	44.444	53	2.303.000	43.453				1	97.000	97.000
XII	54	2.400.000	44.444	53	2.303.000	43.453				1	97.000	97.000
УКУПНО	675	30.010.723	533.546	663	28.860.418	522.368				12	1.150.305	1.150.305
ПРОСЕК	56	2.500.894	44.460	55	2.405.035	43.531				1	95.859	95.859

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 1

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада		Број запослених	Маса зарада		Број запослених	Маса зарада		Број запослених	Маса зарада	
		Просечна зарада	Просечна зарада		Просечна зарада	Просечна зарада		Просечна зарада	Просечна зарада		Просечна зарада	Просечна зарада
I	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
II	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
III	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
IV	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
V	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
VI	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
VII	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
VIII	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
IX	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
X	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
XI	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
XII	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266
УКУПНО	816	33.620.292	494.416	636	32.297.100	609.379				12	1.323.192	1.323.192
ПРОСЕК	68	2.801.691	41.201	53	2.691.425	50.782				1	110.266	110.266

* старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године*	54		Стање на дан 30.06.2019. године	68
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	14		Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	
1	попуњавање слободних радних места по систематизацији	11	1	навести основ	
2	10% од укупног броја запослених	3	2		
	Стање на дан 31.03.2019. године	68		Стање на дан 30.09.2019. године	68
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	68		Стање на дан 30.09.2019. године	68
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2019. године	68		Стање на дан 31.12.2019. године	68

*Претходна година

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	ВСС	9	10	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ	0	1		
4	ССС	31	38		
5	КВ	4	7		
6	ПК	6	7		
7	НК	2	3		
УКУПНО		54	68	3	3

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година	2	3
2	30 до 40	15	25
3	40 до 50	22	23
4	50 до 60	13	15
5	Преко 60	2	2
УКУПНО		54	68
Просечна старост		46,49	42,00

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	45	56	3	3
2	Женски	9	12		
УКУПНО		54	68	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	6	10
2	5 до 10	5	8
3	10 до 15	9	5
4	15 до 20	10	12
5	20 до 25	16	19
6	25 до 30	6	7
7	30 до 35	2	4
8	Преко 35	0	1
УКУПНО		54	66

*Претходна година

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по каповској свјетлости	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	БСС		НС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12.2019	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2019
1	Управа	3	3	3	1	2	2	2					1	1							3	3
2	Фин. сектор	13	13	13	10	3	4	5	2	2			6	8					1	1	13	14
3	Технички сектор	46	38	38	38	0	2	3	1	1	2		22	27	4	6	7	7	1	1	38	47
4																						
5																						
6																						
7																						
8																						
9																						
10																						
11																						
12																						
13																						
14																						
15																						
16																						
17																						
18																						
19																						
20																						
21																						
...	УКУПНО	62	54	59	54	5	9	1	2	0	1	0	33	5	4	3	7	0	3	0	54	68

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2018. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2018. Претходна година	План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	24.512.157	22.808.783	6.128.039	6.128.040	6.128.041	6.128.042
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	33.620.299	29.015.288	8.405.074	8.405.075	8.405.076	8.405.077
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	39.640.768	34.380.407	9.910.192	9.910.193	9.910.194	9.910.195
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	68	54	68	68	68	68
4.1.	- на неодређено време	62	50	62	62	62	62
4.2.	- на одређено време	6	4	6	6	6	6
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	686.080	0	171.520	171.521	171.522	171.523
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	0	1	1	1	1
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.160.000	1.158.227	290.000	290.000	290.000	290.000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.600.000	1.405.084	400.000	400.000	400.000	400.000
20.	Дневнице на службеном путу	400.000	276.064	100.000	100.000	100.000	100.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	40.000	32.585	12.500	12.500	12.500	12.500
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	500.000	149.774	125.000	125.000	125.000	125.000
23.	Јубиларне награде	550.000	530.973				550.000
24.	Број прималаца	68	56				68
25.	Смештај и исхрана на терену						
26.	Помоћ ратницима и породици ратника	2.995.000	2.743.778	112.500	5.462.500	112.500	112.500
27.	Стипендије						
28.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Претходна година 2018					у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

План за период 01.01-31.12.2019 текућа година				у динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12 2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	51.764	51.764	51.766	51.766
1. Продаја и примљени аванси	3002	48.502	48.502	48.503	48.503
2. Примљене камате из пословних активности	3003	3.262	3.262	3.263	3.263
3. Остали приливи из редовног пословања	3004				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	44.979	44.979	44.979	44.979
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	30.040	30.040	30.040	30.040
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	10.714	10.714	10.714	10.714
3. Плаћене камате	3008	700	700	700	700
4. Порез на добитак	3009	25	25	25	25
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3.500	3.500	3.500	3.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	6.785	6.785	6.787	6.787
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	7.500	7.500	7.500	7.500
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	7.000	7.000	7.000	7.000
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035	500	500	500	500
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	7.500	7.500	7.500	7.500
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	51.764	51.764	51.766	51.766
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	52.479	52.479	52.479	52.479
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	715	715	713	713
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	3.214	3.214	3.214	3.214
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2.499	2.499	2.501	2.501

566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	912	912	912	914
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	50	50	50	50
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	3.663	3.663	3.663	3.661
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	50	50	50	50
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5.600	5.600	5.600	5.600
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 – 1052 – 1053)	1054	7.309	7.309	7.309	7.303
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	50	50	50	50
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	7.259	7.259	7.259	7.253
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	7.259	7.259	7.259	7.253
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (извозиљена) зарада по акцији	1071				

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 – 31.12.2019

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	70.750	70.750	70.750	70.750
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	52.750	52.750	52.750	52.750
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	52.750	52.750	52.750	52.750
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	18.000	18.000	18.000	18.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017				
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	61.554	61.554	61.554	61.558
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	12.187	12.187	12.187	12.189
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.475	4.475	4.475	4.475
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	12.375	12.375	12.375	12.375
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12.735	12.735	12.735	12.735
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	15.000	15.000	15.000	15.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4.582	4.582	4.582	4.584
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	9.196	9.196	9.196	9.192
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.625	4.625	4.625	4.625
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	350	350	350	350
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
663	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037	350	350	350	350
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	4.275	4.275	4.275	4.275
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	962	962	962	964
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				

400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	25.000	25.000	25.000	25.000
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	25.000	25.000	25.000	25.000
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	12.000	12.000	12.000	12.000
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	358.000	358.000	358.000	358.000
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.500	1.500	1.500	1.500
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	1.500	1.500	1.500	1.500
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4.000	4.000	4.000	4.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	6.000	6.000	6.000	6.000
431	1. Добрављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добрављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добрављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добрављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добрављачи у земљи	0456	7.509	7.509	7.509	7.509
436	6. Добрављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.000	1.000	1.000	1.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	500	500	500	500
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	345.000	345.000	345.000	345.000
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.284.502	1.284.502	1.284.502	1.284.502
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

13	4. Роба	0048				
14.	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	0	0	0	0
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	115.000	115.000	115.000	115.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	115.000	115.000	115.000	115.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	2.000	2.000	2.000	2.000
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	22.000	22.000	22.000	22.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	400	400	400	400
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	0	0	0	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.284.502	1.284.502	1.284.502	1.284.502
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	889.502	889.502	889.502	889.502
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	696.402	696.402	696.402	696.402
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	696.402	696.402	696.402	696.402
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	100	100	100	100
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	191.491	191.491	191.491	191.491
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	162.461	162.461	162.461	162.461
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	29.030	29.030	29.030	29.030
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	25.000	25.000	25.000	25.000
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП				
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.130.102	1.130.102	1.130.102	1.130.102
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	850	850	850	850
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	850	850	850	850
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.128.252	1.128.252	1.128.252	1.128.252
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	86.738	86.738	86.738	86.738
део 029	2. Грађевински објекти	0012	750.000	750.000	750.000	750.000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	47.514	47.514	47.514	47.514
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	240.000	240.000	240.000	240.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	5.000	5.000	5.000	5.000
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	154.400	154.400	154.400	154.400
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	15.000	15.000	15.000	15.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	15.000	15.000	15.000	15.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Скраћени биланс успеха					
	План 2018	Реал.2018	План 2019	План 18%	Реал. 18%
Приходи и расходи					
Пословни приходи	234.000	205.733	283.500	100%	100%
Набавна вредност продате робе	93.720	28.384	64.650	41,8%	23,6%
Бруто профитна маргина	130.280	177.349	216.350	58,2%	76,4%
Трошкови запослених	47.565	41.949	50.300	21,2%	17,8%
Остали производни трошкови	34.652	25.341	29.600	15,5%	18,0%
Нематеријални трошкови	19.695	13.828	18.330	8,8%	6,5%
ЕБИТДА (оперативни приход)	28.368	96.231	96.780	12,7%	46,8%
Амортизација	50.000	46.870	60.000	22,3%	21,2%
ЕБИТ	-21.632	49.361	36.780	-9,7%	24,0%
Остали приходи	32.256	1.914	200	14,4%	0,9%
Остали расходи	22.200	57.830	22.400	9,9%	28,1%
Финансијски приходи	17.000	18.310	18.500	7,6%	8,9%
Финансијски расходи	4.900	1.560	3.850	2,2%	0,8%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	524	10.195	29.220	0,2%	5,0%
Порез	0	-621	0	0,0%	-0,3%
Нето добит	524	10.816	29.220	0,2%	5,3%

примери

Скраћени биланс стања					
	План 2018	Реал.2018	План 2019	План 18%	Реал. 18%
Активна средства					
Свободна имовина	1.151.245	1.072.280	1.170.102	89,4%	86,4%
Залихе	15.150	25.714	15.000	1,2%	2,1%
Потраживања	110.000	111.829	115.000	8,5%	9,0%
Додаткована повезана лица	0	0	0	0,0%	0,0%
Додаткована повезана лица	0	0	0	0,0%	0,0%
Краткорочни финансијски лишмани	0	0	0	0,0%	0,0%
Остали потраживања	1.000	3.730	2.000	0,1%	0,3%
Готовина	10.000	26.805	22.000	0,8%	2,2%
Обрtna имовина	136.150	168.078	154.000	10,6%	13,5%
Активна вреднска разграничења	1.000	803	400	0,1%	0,1%
Тотал Активна	1.288.395	1.241.161	1.284.502	100,0%	100,0%

проекти

Скраћени биланс стања					
	План 2018	Реал.2018	План 2019	План 18%	Реал. 18%
Пасивна средства					
Капитал	817.661	858.963	887.993	63,5%	67,8%
Дугорочна резервисана и обавезе	0	0	0	0,0%	0,0%
Дугорочни кредити и зајмови	124.500	29.839	25.000	9,7%	2,4%
Краткорочни кредити и зајмови	5.000	2.711	1.500	0,4%	0,1%
Додаткована повезана лица	9.290	7.465	7.509	0,7%	0,6%
Додаткована повезана лица	0	0	0	0,0%	0,0%
Остале краткорочне обавезе	5.000	4.500	5.000	0,4%	0,4%
Укупне краткорочне обавезе	19.290	14.676	14.009	1,5%	1,2%
Пасивна вреднска разграничења	326.944	363.226	357.500	25,4%	28,7%
Тотал Пасива	1.288.395	1.266.704	1.284.502	100,0%	100,0%

проекти

Рашиа профитабилности - profitability ratios:

Принос на ангажовани капитал= (Добит / Ангажовани капитал) x 100%				
% бруто добити = (бруто добит / приходи од продаје) x 100%				
ЕБИТДА маргина = (ЕБИТДА / приходи од продаје) x 100%				

Нумеричке вредности:	План 2018	Реал. 2018	План 2019
Принос на ангаж. капитал (ROE)	0,1%	1,2%	3,3%
% бруто добит (GPM)	58,2%	86,2%	76,4%
ЕБИТДА маргина	12,7%	46,8%	34,2%

Рашиа ефикасности - turnover ratios:

Дани обрта потраживања (DSO) = Потраживање од купаца / Приходи од продаје *360 дана				
Дани обрта добављача (DPO) = Добављачи/(Наб. Вред. продате робе + остали оперативни трошкови)* 360				
Дани обрта залиха (DIO) = Залихе/Набавна вредност робе*360				

Нумеричке вредности:	План 2018	Реал. 2018	План 2019
Дани обрта потраживања	176,8	195,7	146,3
Дани обрта добављача	23	40	20
Дани обрта залиха	58,2	326,1	81,0

Циклус конверзије кеша

	План 2018	Реал. 2018	План 2019
	212,4	482,0	207,4

Рашиа ликвидности - Liquidity Ratios:

Општи рашио ликвидности = (Залихе+Потраживања +Готовина) / Текуће обавезе				
Редуктовани рашио ликвидности = (Потраживања + Готовина) / Текуће обавезе				
Ригорозни рашио ликвидности = Готовина / Текуће обавезе				

Нумеричке вредности:	План 2018	Реал. 2018	План 2019
Општи рашио ликвидности	7,0	11,2	10,9
Редуктовани рашио ликвидности	6,2	9,4	9,8
Ригорозни рашио ликвидности	0,5	1,8	1,6

Рашиа финансијске структуре или рашиа солвентности (Leverage ratios):

Коефицијент задужености= (Финансијски дуг-Готовина)/ЕБИТДА (опертивни резултат)				
Билансна усклађеност = Покривеност фиксне имовине дуготочним изворима финансирања				

Нумеричке вредности:	План 2018	Реал. 2018	План 2019
Коефицијент задужености	4,2	0,1	0,0
Билансна усклађеност	0,8	0,8	0,8

Број запослених на дан 31.12.	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План			68	68
Реализација			54	59
Реализација - план	0	0	1	87%

у динарима

Просечна нето зарада	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План			30.039	28.175
Реализација			32.769	30.092
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	109%	107%

Радио анализа	20__ . година Реализација (текућа -3 године)	20__ . година Реализација (текућа -2 године)	2018. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
EBITDA			46,8	12,7
Ликвидност			11,2	7
Дуг / капитал			0,59	0,64
Профитна брuto маргина			0,051	0,0023
Економичност			1,31	0,91
Продуктивност			0,19	0,13

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос обрtna средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	20__ . година (текућа -3 године)	2019. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План			224.000	210.600
Реализација			205.733	190.649
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	92%	91%

у 000 дин

Пословни расходи	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План			156.372	201.695
Реализација			158.567	153.366
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	101%	76%

у 000 дин

Укупни приходи	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План			273.256	227.650
Реализација			225.957	208.392
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	83%	92%

у 000 дин

Укупни расходи	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План			272.731	225.815
Реализација			182.535	184.820
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	67%	82%

у 000 дин

Пословни резултат	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План			524	1.835
Реализација			49.138	38.137
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	9377%	2078%

у 000 дин

Нето резултат	20__ . година (текућа -3 године)	20__ . година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План			524	1.560
Реализација			10.319	32.416
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	1969%	2078%

4. Остале обавезе (одливи)	3035	2.000	
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-III)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	30.000	10.077
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	207.060	184.078
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	209.916	175.087
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		8.991
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	2.856	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	12.856	17.814
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	10.000	26.805

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018	Реализација 2018
		1	2
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	207.060	184.078
1. Продаја и примљени аванси	3002	194.010	176.060
2. Примљене камате из пословних активности	3003	13.050	7.727
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		291
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	179.916	140.792
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	120.160	83.266
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	42.856	42.452
3. Плаћене камате	3008	2.800	1.559
4. Порез на добитак	3009	100	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	14.000	13.515
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	27.140	43.286
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		24.218
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		24.218
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		24.218
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	30.000	10.077
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	28.000	10.077
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		

661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	1.500	1.433
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	15.500	16.726
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		151
56	В. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	4.900	1.560
56, осим 562, 563 и 564	Г. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		1
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		1
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.600	1.559
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	1.300	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	12.100	16.750
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		33.227
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	32.256	1.914
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	22.200	24.603
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	524	10.195
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1057		497
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	524	9.698
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	II. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		2.164
722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		2.785
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	524	10.319
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњсна) зарада по акцији	1071		

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 – 31.12.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2018.	Реализација 01.01-31.12.2018.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	224.000	205.733
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	224.000	198.675
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	224.000	191.675
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		7.047
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		11
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	245.631	156.372
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	74.520	14.487
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	19.200	13.897
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	47.565	41.949
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	34.652	25.341
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	50.000	46.870
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	19.695	13.828
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		49.361
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	21.632	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	17.000	18.310
66, осим 662, 663 и 664	Е. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	1.500	1.433
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		

351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	124.500	40.273
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	124.500	40.273
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	124.500	40.273
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		9.341
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	319.690	364.033
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	5.000	18.506
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		5.910
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	5.000	12.596
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4.000	3.495
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	9.290	5.631
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	9.290	5.631
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.000	987
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	400	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		747
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	326.544	334.667
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.288.395	1.241.161
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		115

12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	150	0
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	110.000	111.829
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	110.000	111.829
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1.000	3.730
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	0	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	10.000	26.805
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.000	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	0	803
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.288.395	1.241.161
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		115
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) > 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	844.205	827.514
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	696.402	696.402
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	696.402	696.402
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	100	100
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	121.159	131.012
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	120.693	120.693
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	466	10.319
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Реализација 31.12.2018.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.151.245	1.072.280
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	950	425
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	950	425
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.150.295	1.071.855
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	87.047	86.738
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	681.121	759.879
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	124.108	58.595
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	250.000	159.436
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	8.019	7.207
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	137.150	168.881
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	15.150	25.714
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	15.000	25.714
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		

56280000	Камате по осталим финансијским обавезама	150.000	150.000,00
56300000	Негативне курсне разлике	100.000	100.000,00
56400000	Расходи по основу вал.клаузуле	100.000	100.000,00
5699	Остали расходи финансирања	0	0,00
57000000	Губици по основу расходања основ. средстава	300.000	300.000,00
57450000	Мањкови материјала	0	0,00
57611000	Расходи по основу дир.отписа потраживања	20.000.000	20.000.000,00
57612	Расходи по основу директних отписа који се признају у ПБ	100.000	100.000,00
5799	Остали непоменути трошкови	0	0,00
57940000	Накнада штете трећим лицима	2.000.000	2.000.000,00
58501000	Обезвређивање потраживања	0	0,00
5920	Расходи по основу исправке грешака	200.000	200.000,00
	УКУПНО	272.670.765	272.670.765,00

53910000	Трошкови остал непом.усл.- обезбеђења,заштита радн.	300.000	300.000,00
53920000	Изношење смећа	300.000	300.000,00
53940000	Трошкови - друмарина	100.000	100.000,00
53990000	Трошкови остал непом.усл.- читањ.вод.	4.000.000	4.000.000,00
54000000	Трошкови амортизације нематеријална улагања	60.000.000	60.000.000,00
55000000	Трошкови ревизије финансијских извештаја	300.000	300.000,00
55010000	Трошкови адвокатских услуга	2.500.000	2.500.000,00
55020000	Трошкови инжењ.консалтинг услуга	100.000	100.000,00
55030000	Трошкови здравствених услуга - анализа воде	3.000.000	3.000.000,00
55030100	Трошкови здравствених услуга - преглед радника	150.000	150.000,00
55040000	Трошкови друх непр.услуга	490.000	490.000,00
55040100	Трошкови друх непр.услуга (рачуноводствених)	490.000	490.000,00
55050000	Трошкови стручног усавршавања запослених	490.000	490.000,00
55060000	Услуге у вези стручног усавршавања- семинари	300.000	300.000,00
55070000	Остале непроизводне услуге	490.000	490.000,00
55090000	Остале непр услуге- сертиф., дозволе	490.000	490.000,00
55100000	Трошкови репрезентације упосл.просторијама	150.000	150.000,00
55120000	Трошкови угоститељских услуга	200.000	200.000,00
55120100	Трошкови уг. услуга - исхрана радника на терену	150.000	150.000,00
55200000	Премије осигурања	2.000.000	2.000.000,00
5529	Други трош.прем.осигурања	650.000	650.000,00
55300000	Трошкови платног промета провизије	400.000	400.000,00
55400000	Чланар.привр.ком. србије на зараде и накнаде	300.000	300.000,00
55520000	Накнада за коришћење вода - привреда	750.000	750.000,00
55520001	Накнада за коришћење вода - грађани	750.000	750.000,00
55564000	Порез на регистровано оружје	0	0,00
55590000	Други трошкови пореза	50.000	50.000,00
55590100	Накнада буџету (од зараде радника)	1.080.000	1.080.000,00
5578	Доприноси привредној комори	0	0,00
5560	Порез на имовину	0	0,00
55900000	Трошкови огласа у штампи осим за рекламе	50.000	50.000,00
55910000	Таксе, административне, судске	1.000.000	1.000.000,00
55910100	Таксе регистрација возила	500.000	500.000,00
55910300	Таксе за вештачење	1.000.000	1.000.000,00
55990000	Остали непоменути нематеријални трошкови	500.000	500.000,00
56200000	Расходи камата по кред.у земљи	3.500.000	3.500.000,00
5627	Накнада тза неблаговремено плаћање јавних прихода	0	0,00

52904300	Солидарна помоћ за запослене или породице	300.000	300.000,00
52910000	Накнада превоза запосленима	1.600.000	1.600.000,00
52911300	Накнада трош.запос. за служ. пут - дневница	400.000	400.000,00
52911400	Накнада осталих трош.запос. за служ. пут -паркинг	50.000	50.000,00
52920000	Остала давања запос - ј нагр.	550.000	550.000,00
52921000	Остала давања запос.- новогод. пакетићи	100.000	100.000,00
5293	Солидарна помоћ	5.350.000	5.350.000,00
53000000	Трошкови произв.услуга на учинку - вода	7.000.000	7.000.000,00
53010000	Трош. произв.услуга на учинку - геод. обележ	1.000.000	1.000.000,00
53020000	Трошкови хидрогеолошких услуга	2.000.000	2.000.000,00
53030000	Тр.услуга-баждарење водомера	1.000.000	1.000.000,00
5304	Трошкови услуга	14.000.000	14.000.000,00
53000001	Трошкови произв.услуга на учинку - канализација	2.000.000	2.000.000,00
53000035	Трошкови произв.услуга - По уг.са трећим лицима	4.900.000	4.900.000,00
53150000	Трошкови ПТТ услуга - пошта	1.000.000	1.000.000,00
53150100	Трошкови ПТТ услуга фиксне и моб.телеф.	500.000	500.000,00
53150200	Трошкови ПТТ услуга - интернет	500.000	500.000,00
53150300	Трошкови ПТТ услуга - закуп линка	420.000	420.000,00
53191	Трошк.услуга од трећих лица	1.000.000	1.000.000,00
53200000	Трошк. услуга одржавања неуговорених услуга	500.000	500.000,00
53200001	Трошк усл одржав - канал мреже (град и села)	490.000	490.000,00
53200011	Трошк усл одржав система-пумпе	490.000	490.000,00
532012	Репарација вентила	490.000	490.000,00
53200021	Трошк усл одржав система-аутоматике	1.000.000	1.000.000,00
53200002	Трошкови услуга одржавања - зграде	500.000	500.000,00
53200003	Трошкови услуга одржавања - бунари	2.000.000	2.000.000,00
53200005	Трошкови услуга одржавања - каптажа-сервис боца	200.000	200.000,00
53200006	Трошкови услуга одржавања - софтвер, S C A D A	2.000.000	2.000.000,00
53210000	Трошкови услуга одржавања - возила	2.300.000	2.300.000,00
53210002	Трошкови услуга одржавања-ситни машин.рад.	100.000	100.000,00
53330000	Трошкови закупнина опреме	100.000	100.000,00
53510000	Трошкови рекламе у земљи до признатог износа	100.000	100.000,00
53540000	Трошкови приручника и друге публикације	50.000	50.000,00
53590000	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	200.000	200.000,00
53900000	Трошкови услуга - одржав компј централа	400.000	400.000,00

СТРУКТУРА РАСХОДА ПО ИЗВОРИМА

Кonto	Врста трошкова	СОПСТВЕНА	УКУПНА
	Услуге	СРЕДСТВА	СРЕДСТВА
1	2	5	6
51100000	Трошк. материјала - одржав.изгр прикљ. кварови	29.750.000	29.750.000,00
51101000	Трошк. Материјала -гвожђарија	450.000	450.000,00
51102000	Трошк.материјала -хлор	490.000	490.000,00
51103000	ПВЦ шахт за прикључак на водоводну мрежу	490.000	490.000,00
51100035	Утрошен осн.матер.- по угов.са трећим лицима	7.000.000	7.000.000,00
51110000	Трошкови пом.материјала - ХТЗ	1.400.000	1.400.000,00
51140000	Утрошен остали материјал за израду	500.000	500.000,00
51400000	Трошк. материјала- ауто делови	1.000.000	1.000.000,00
51401000	Трошк. материјала- израда делова по потреби	200.000	200.000,00
51400001	Трошк. материјала- ауто делови - радне машине	1.100.000	1.100.000,00
51400002	Трошк. материјала- ауто делови - теретна возила	1.500.000	1.500.000,00
51410000	Утрошени рез.делови за тек.одрж.бунари	1.500.000	1.500.000,00
51420000	Утрошен материјал за одржавање компјутера	200.000	200.000,00
51430000	Трошкови стручне литратуре	200.000	200.000,00
51440000	Трошкови матер. -видео надзор	490.000	490.000,00
51450000	Трошкови ауто гума	490.000	490.000,00
51460000	Ситан инвентар у употреби	200.000	200.000,00
51470000	Трошкови матер. -алармни систем	150.000	150.000,00
51480000	Утрошен остали материјал - режојски	1.000.000	1.000.000,00
51480100	Утрошен остали матер. Фотокопирање	50.000	50.000,00
51480200	Утрошен остали матер.- штампање	100.000	100.000,00
51490	Канцеларијски намештај	490.000	490.000,00
51300000	Трошкови горива и мазива - возила	6.000.000	6.000.000,00
51320000	Трошкови енергије - грејање	500.000	500.000,00
51330000	Утрошена електрична енергија	11.000.000	11.000.000,00
51350000	Утрошени гас за возила	400.000	400.000,00
52000010	Нето зарада	24.512.157	24.512.157,00
52000020	Порез на зараде	2.417.702	2.417.702,00
52000031	Трошкови ПИО	4.706.841	4.706.841,00
52000032	Трошкови здравствено	1.731.445	1.731.445,00
52000033	Допринос за запошљавање	252.153	252.153,00
52100000	Трошкови пореза и доприноса на зараде	6.020.467	6.020.467,00
52410000	Трошкови накнада по уговору о привр.посл.	500.000	500.000,00
52600000	Трошкови накнада члановима У.О и Н.О	1.160.000	1.160.000,00
52901000	Отпрем.код одласка у старосну пензију	500.000	500.000,00
52904100	Помоћ у случају смрти члана уже породице	150.000	150.000,00

СТРУКТУРА ПРИХОДА ПО ИЗВОРИМА

Кonto	Врста прихода Услуге	СОПСТВЕНА СРЕДСТВА	ДОНАЦИЈА	УКУПНА СРЕДСТВА
1	2	3	4	5
61400000	Приходи од воде - фирме	28.000.000,00		28.000.000,00
61400035	Приходи од продаје - Уг. Трећа лица	20.000.000,00		20.000.000,00
61401000	Приходи од воде- грађани	62.000.000,00		62.000.000,00
61402000	Приходи од услуга од делатности	48.000.000,00		48.000.000,00
61401100	Приходи од канализације - грађани	23.000.000,00		23.000.000,00
61404000	Приходи од канализације - фирме	28.000.000,00		28.000.000,00
61407	Приход од атмосферске канализације	2.000.000,00		2.000.000,00
6401	Приходи од дотација текуће субвенције		72.000.000,00	72.000.000,00
6590	Остали пословни приходи	0,00		0,00
6599	Остали пословни приходи	0,00		0,00
66200000	Приходи од камата	100.000,00		100.000,00
66230000	Приход од камата -по рачунима	17.000.000,00		17.000.000,00
663	Позитивне курсне разлике	0,00		0,00
66900000	Остали фин.приходи - наплата штете	300.000,00		300.000,00
66910000	Остали финансијски приходи	100.000,00		100.000,00
66990000	Остали финансијски приходи	1.000.000,00		1.000.000,00
6751	Приходи од смањења краткорочних обавеза	100.000,00		100.000,00
6771	Приходи од смањења обавеза и потраживања	0,00		0,00
6779	Други непоменути приходи од смањења обавеза	100.000,00		100.000,00
6799	Остали непоменути приходи	0,00		0,00
6840	Приходи од усклађивања залиха	0,00		
	УКУПНО	229.700.000,00	72.000.000,00	301.700.000,00

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2019. ГОДИНУ ПО ИЗВОРИМА ПРИХОДА

Рекапитулација примања по изворима

Ред. број	П р и м а њ а	И з н о с
1	СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ	229.700.000,00
2	ДОНАЦИЈА КФВ-А	72.000.000,00
3	УКУПНИ ПРИХОДИ	301.700.000,00
4	УКУПНИ РАСХОДИ	272.670.765,00
5	ДОБИТ	29.029.235,00

Sheet10

55520000	Накнада за коришћење вода - привреда	632.737	750.000	1,19
55520001	Накнада за коришћење вода - грађани	500.000	750.000	1,50
55564000	Порез на регистровано оружје	0		#DIV/0!
55590000	Други трошкови пореза	10.500	50.000	4,76
55590100	Накнада буџету (од зараде радника)	2.187.314	1.080.000	0,49
5578	Доприноси привредној комори	9.600		0,00
5560	Порез на имовину			#DIV/0!
55900000	Трошкови огласа у штампи осим за рекламе	0	50.000	#DIV/0!
55910000	Таксе, административне, судске	116.057	1.000.000	8,62
55910100	Таксе регистрација возила	104.560	500.000	4,78
55910300	Таксе за вештачење	1.015.458	1.000.000	0,98
55990000	Остали непоменути нематеријални трошкови	815.431	500.000	0,61
56200000	Расходи камата по кред.у земљи	1.491.264	3.500.000	2,35
5627	Накнада тза неблаговремено плаћање јавних прихода	1.200		0,00
56280000	Кamate по осталим финансијским обавезама	67.027	150.000	2,24
56300000	Негативне курсне разлике	100	100.000	1000,00
56400000	Расходи по основу вал.клаузуле		100.000	#DIV/0!
5699	Остали расходи финансирања	1.067		0,00
57000000	Губици по основу расходовања основ. средстава		300.000	#DIV/0!
57450000	Мањкови материјала	344.770		0,00
57611000	Расходи по основу дир.отписа потраживања	20.397.772	20.000.000	0,98
57612	Расходи по основу директних отписа који се признају у ПБ	1.735.526	100.000	0,06
5799	Остали непоменути трошкови	948.300		0,00
57940000	Накнада штете трећим лицима	1.176.484	2.000.000	1,70
58501000	Обезвређивање потраживања	33.226.603		0,00
5920	Расходи по основу исправке грешака	497.069	200.000	0,40
	Збир	215.882.747	272.670.765	1,26

Sheet10

53200006	Трошкови услуга одржавања - софтвер, S C A D A	1.568.163	2.000.000	1,28
53210000	Трошкови услуга одржавања - возила	2.030.979	2.300.000	1,13
53210002	Трошкови услуга одржавања-ситни машин.рад.	31.667	100.000	3,16
53330000	Трошкови закупнина опреме	2.850	100.000	35,09
53510000	Трошкови рекламе у земљи до признатог износа		100.000	#DIV/0!
53540000	Тршкови приручника и друге публикације		50.000	#DIV/0!
53590000	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	211.091	200.000	0,95
53900000	Трошкови услуга - одржав компј централа	233.572	400.000	1,71
53910000	Трошкови остал непом.усл.- обезбеђења,заштита радн.	245.000	300.000	1,22
53920000	Изношење смећа	170.775	300.000	1,76
53940000	Трошкови - друмарина	59.140	100.000	1,69
53990000	Трошкови остал непом.усл.- читањ.вод.	3.099.818	4.000.000	1,29
54000000	Трошкови амортизације нематеријална улагања	46.870.039	60.000.000	1,28
55000000	Тршкови ревизије финансијских извештаја	131.000	300.000	2,29
55010000	Трошкови адвокатских услуга	1.171.500	2.500.000	2,13
55020000	Трошкови инжењ.консалтинг услуга		100.000	#DIV/0!
55030000	Трошкови здравствених услуга - анализа воде	2.283.200	3.000.000	1,31
55030100	Трошкови здравствених услуга - преглед радника	54.000	150.000	2,78
55040000	Трошкови друх непр.услуга	400.200	490.000	1,22
55040100	Трошкови друх непр.услуга (рачуноводствених)	492.000	490.000	1,00
55050000	Трошкови стручног усавршавања запослених	41.769	490.000	11,73
55060000	Услуге у вези стручног усавршавања- семинари	252.900	300.000	1,19
55070000	Остале непроизводне услуге	398.006	490.000	1,23
55090000	Остале непр услуге- сертиф., дозволе	232.530	490.000	2,11
55100000	Трошкови репрезентације упосл.просторијама	181.002	150.000	0,83
55120000	Трошкови угоститељских услуга	183.650	200.000	1,09
55120100	Трошкови уг. услуга - исхрана радника на терену	81.216	150.000	1,85
55200000	Премије осигурања	1.663.940	2.000.000	1,20
5529	Други трош.прем.осигурања	0	650.000	#DIV/0!
55300000	Трошкови платног промета провизије	345.702	400.000	1,16
55400000	Чланар.привр.ком. србије на зараде и накнаде	124.599	300.000	2,41

Sheet10

52410000	Трошкови накнада по уговору о привр.посл.		500.000	#DIV/0!
52600000	Трошкови накнада члановима У.О и Н.О	1.158.227	1.160.000	1,00
52901000	Отпрем.код одласка у старосну пензију	149.774	500.000	3,34
52904100	Помоћ у случају смрти члана уже породице	107.005	150.000	1,40
52904300	Солидарна помоћ за запослене или породице	40.000	300.000	7,50
52910000	Накнада превоза запосленима	1.405.084	1.600.000	1,14
52911300	Накнада трош.запос. за служ. пут - дневница	276.064	400.000	1,45
52911400	Накнада осталих трош.запос. за служ. пут -паркинг	32.585	50.000	1,53
52920000	Остала давања запос - ј нагр.	530.973	550.000	1,04
52921000	Остала давања запос.- новогод. пакетићи	119.232	100.000	0,84
5293	Солидарна помоћ	2.703.778	5.350.000	1,98
53000000	Трошкови произв.услуга на учинку - вода	4.969.277	7.000.000	1,41
53010000	Трош. произв.услуга на учинку - геод. обележ	35.000	1.000.000	28,57
53020000	Трошкови хидрогеолошких услуга	712.500	2.000.000	2,81
53030000	Тр.услуга-баждарење водомера	392.540	1.000.000	2,55
5304	Трошкови услуга	2.116.584	14.000.000	6,61
53000001	Трошкови произв.услуга на учинку - канализација	2.669.831	2.000.000	0,75
53000035	Трошкови произв.услуга - По уг.са трећим лицима	3.478.766	4.900.000	1,41
53150000	Трошкови ПТТ услуга - пошта	228.074	1.000.000	4,38
53150100	Трошкови ПТТ услуга фиксне и моб.телеф.	340.886	500.000	1,47
53150200	Трошкови ПТТ услуга - интернет	400.778	500.000	1,25
53150300	Трошкови ПТТ услуга - закуп линка	396.000	420.000	1,06
53191	Трошк.услуга од трећих лица	205.201	1.000.000	4,87
53200000	Трошк. услуга одржавања неуговорених услуга	210.628	500.000	2,37
53200001	Трошк усл одржав - канал мреже (град и села)		490.000	#DIV/0!
53200011	Трошк усл одржав система-пумпе	97.199	490.000	5,04
532012	Репарација вентила		490.000	#DIV/0!
53200021	Трошк усл одржав система-аутоматике	43.461	1.000.000	23,01
53200002	Трошкови услуга одржавања - зграде	422.080	500.000	1,18
53200003	Трошкови услуга одржавања - бунари	887.160	2.000.000	2,25
53200005	Трошкови услуга одржавања - каптажа-сервис боца	81.800	200.000	2,44

Укупни трошкови и расходи

Кonto	Врста трошкова	Реал.	План	Индекс
	Услуге	2018	2019	4/3
1	2	3	4	7
51100000	Трошк. материјала - одржав.изгр прикљ. кварови	7.356.099	29.750.000	4,04
51101000	Трошк. Материјала -гвожђарија	93.953	450.000	4,79
51102000	Трошк.материјала -хлор		490.000	#DIV/0!
51103000	ПВЦ шахт за прикључак на водоводну мрежу		490.000	#DIV/0!
51100035	Утрошен осн.матер.- по угов.са трећим лицима	1.425.516	7.000.000	4,91
51110000	Трошкови пом.материјала - ХТЗ	6.796	1.400.000	206,00
51140000	Утрошен остали материјал за израду	512.280	500.000	0,98
51400000	Трошк. материјала- ауто делови	594.692	1.000.000	1,68
51401000	Трошк. материјала- израда делова по потреби		200.000	#DIV/0!
51400001	Трошк. материјала- ауто делови - радне машине	812.752	1.100.000	1,35
51400002	Трошк. материјала- ауто делови - теретна возила	1.163.945	1.500.000	1,29
51410000	Утрошени рез.делови за тек.одрж.бунари	833.595	1.500.000	1,80
51420000	Утрошен материјал за одржавање компјутера	62.151	200.000	3,22
51430000	Трошкови стручне литратуре	128.405	200.000	1,56
51440000	Трошкови матер. -видео надзор	245.384	490.000	2,00
51450000	Трошкови ауто гума	266.424	490.000	1,84
51460000	Ситан инвентар у употреби	27.886	200.000	7,17
51470000	Трошкови матер. -алармни систем	0	150.000	#DIV/0!
51480000	Утрошен остали материјал - режеојски	886.819	1.000.000	1,13
51480100	Утрошен остали матер. Фотокопирање	620	50.000	80,65
51480200	Утрошен остали матер.- штампање	69.560	100.000	1,44
51490	Канцеларијски намештај	0	490.000	#DIV/0!
51300000	Трошкови горива и мазива - возила	5.197.372	6.000.000	1,15
51320000	Трошкови енергије - грејање	305.466	500.000	1,64
51330000	Утрошена електрична енергија	8.202.458	11.000.000	1,34
51350000	Утрошени гас за возила	192.154	400.000	2,08
52000010	Нето зарада	22.102.740	24.512.157	1,11
52000020	Порез на зараде	1.996.010	2.417.702	1,21
52000031	Трошкови ПИО	4.210.495	4.706.841	1,12
52000032	Трошкови здравствено	1.548.860	1.731.445	1,12
52000033	Допринос за запошљавање	225.562	252.153	1,12
52100000	Трошкови пореза и доприноса на зараде	5.365.119	6.020.467	1,12

Финансијски план ЈП ВОДОВОД- за 2019.годину

Конто	Врста прихода	Реализ.	План	Индекс
	Услуге	2018	2019	4/3
1	2	3	4	7
61400000	Приходи од воде - фирме	26.435.057	28.000.000	1,06
61400035	Приходи од продаје - Уг. Трећа лица	13.545.854	20.000.000	1,48
61401000	Приходи од воде- грађани	62.555.596	62.000.000	0,99
61402000	Приходи од услуга од делатности	46.269.151	48.000.000	1,04
61401100	Приходи од канализације - грађани	22.932.215	23.000.000	1,00
61404000	Приходи од канализације - фирме	26.937.236	28.000.000	1,04
61407	Приход од атмосферске канализације	0	2.000.000	#DIV/0!
6401	Приходи од дотација текуће субвенције	7.047.406	72.000.000	10,22
6590	Остали пословни приходи	4.728		0,00
6599	Остали пословни приходи	5.940		0,00
66200000	Приходи од камата	65.570	100.000	1,53
66230000	Приход од камата -по рачунима	16.660.570	17.000.000	1,02
663	Позитивне курсне разлике	151.085		0,00
66900000	Остали фин.приходи - наплата штете	492.160	300.000	0,61
66910000	Остали финансијски приходи		100.000	#DIV/0!
66990000	Остали финансијски приходи		1.000.000	#DIV/0!
6751	Приходи од смањења краткорочних обавеза		100.000	#DIV/0!
6771	Приходи од смањења обавеза и потраживања	170.127		0,00
6779	Други непоменути приходи од смањења обавеза	232.061	100.000	0,43
6799	Остали непоменути приходи	20.050		0,00
6840	Приходи од усклађивања залиха	1.491.301		0,00
	Свега приходи:	225.016.107	301.700.000	1,34

5627	Накнада тза неблагоприятно плаћање јавних прихода	0		1.200		#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0	0
56280000	Камате по осталим финансијским обавезама	55.330	150.000	67.027	150.000	2,71	0,45	1,00	153.000	156.060
56300000	Негативне курсне разлике	8.822	1.000.000	100	100.000	113,35	0,00	1000,00	100.000	100.000
56400000	Расходи по основу вал.клаузуле	0	300.000		100.000	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	100.000	100.000
5699	Остали расходи финансирања			1.067		#DIV/0!	0,00	#DIV/0!		
57000000	Губици по основу расходовања основ. средстава		500.000		300.000	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	300.000	300.000
57450000	Мањкови материјала	1.522.891		344.770		0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0
57611000	Расходи по основу дир.отписа потраживања	25.101.374	20.000.000	20.397.772	20.000.000	0,80	1,02	0,98	15.000.000	5.000.000
57612	Расходи по основу директних отписа који се признају у ПБ	333.554	100.000	1.735.526	100.000	0,30	17,36	0,06	100.000	100.000
5799	Остали непомоменути трошкови			948.300		#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0
57940000	Накнада штете трећим лицима	0	1.600.000	1.176.484	2.000.000	#DIV/0!	0,74	1,70	1.500.000	1.200.000
58501000	Обезвређивање потраживања	27.707.623		33.226.603		0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0
5920	Расходи по основу исправке грешака	2.369.617		497.069	200.000	0,00	#DIV/0!	0,40	#DIV/0!	208.080
	Збир	209.676.239	272.790.738	215.882.747	272.670.765	1,30	0,79	1,26	262.607.180	246.076.928
	ДОБИТАК	8.744.020	1.466.262	9.133.360	29.029.235	0,17	6,23	3,18	9.087.221	307.686

55090000	Остале непр услуге- сертиф., дозволе	0	490.000	232.530	490.000	#DIV/0!	0,47	2,11	1,00	499.800	509.796
55100000	Трошкови репрезентације уопсл. просторијама	142.193	150.000	181.002	150.000	1,05	1,21	0,83	1,00	153.000	156.060
55120000	Трошкови угоститељских услуга	167.186	200.000	183.650	200.000	1,20	0,92	1,09	1,00	204.000	208.080
55120100	Трошкови уг. услуга - исхрана радника на терену	115.457	150.000	81.216	150.000	1,30	0,54	1,85	1,00	153.000	156.060
55200000	Премије осигурања	1.630.689	2.000.000	1.663.940	2.000.000	1,23	0,83	1,20	1,00	2.040.000	2.080.800
5529	Други трош.прем.осигурања			0	650.000	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
55300000	Трошкови платног промета провизије	304.822	350.000	345.702	400.000	1,15	0,99	1,16	1,14	408.000	416.160
55400000	Чланар.привр.ком. србије на зараде и накнаде	18.000	220.000	124.599	300.000	12,22	0,57	2,41	1,36	306.000	312.120
55520000	Накнада за коришћење вода - привреда	1.162.345	1.500.000	632.737	750.000	1,29	0,42	1,19	0,50	765.000	780.300
55520001	Накнада за коришћење вода - грађани	0		500.000	750.000	#DIV/0!	#DIV/0!	1,50	#DIV/0!	765.000	780.300
55564000	Порез на регистровано оружје	0	15.000	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0	0
55590000	Други трошкови пореза	21.249	50.000	10.500	50.000	2,35	0,21	4,76	1,00	51.000	52.020
55590100	Накнада буџету (од зараде радника)	2.064.917	2.300.000	2.187.314	1.080.000	1,11	0,95	0,49	0,47	1.101.600	1.123.632
5578	Доприноси привредној комори			9.600	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!		
5560	Порез на имовину	600			0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0
55900000	Трошкови огласа у штампи осим за рекламе	18.768	50.000	0	50.000	2,66	0,00	#DIV/0!	1,00	51.000	52.020
55910000	Таксе, административне, судске	326.915	1.500.000	116.057	1.000.000	4,59	0,08	8,62	0,67	1.020.000	1.040.400
55910100	Таксе регистрација возила	71.056	500.000	104.560	500.000	7,04	0,21	4,78	1,00	510.000	520.200
55910300	Таксе за вештачење	783.280	1.500.000	1.015.458	1.000.000	1,92	0,68	0,98	0,67	1.020.000	1.040.400
55910400	Таксе суд.извршитељ	5.700			0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0
55910500	Таксе за вештачење возила		100.000		#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0	0
55990000	Остали непоменути нематеријални трошкови	246.800	500.000	815.431	500.000	2,03	1,63	0,61	1,00	510.000	520.200
56200000	Расходи камата по кред.у земљи	2.538.127	3.500.000	1.491.264	3.500.000	1,38	0,43	2,35	1,00	3.570.000	3.641.400
56250000	Расходи камата по финансијском лизингу	26.938			0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0

53210002	Трошкови услуга одржавања- ситни машин. рад.	0	100.000	31.667	100.000	#DIV/0!	0,32	3,16	1,00	102.000	104.040
53330000	Трошкови закупнина опреме	23.000	70.000	2.850	100.000	3,04	0,04	35,09	1,43	102.000	104.040
53390000	Трошкови осталих закупнина правних лица		10.000	0		#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	0	0
53510000	Трошкови рекламе у земљи до признатог износа	7.218			100.000	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	102.000	104.040
53540000	Трошкови приручника и друге публикације	5.000	50.000		50.000	10,00	0,00	#DIV/0!	1,00	51.000	52.020
53590000	Остали трошкови за рекламу и пропаганду		200.000	211.091	200.000	#DIV/0!	1,06	0,95	1,00	204.000	208.080
53900000	Трошкови услуга - одржав компј центра	236.155	400.000	233.572	400.000	1,69	0,58	1,71	1,00	408.000	416.160
53910000	Трошкови остал непом. усл. - обезбеђења, заштита радн.	250.500	300.000	245.000	300.000	1,20	0,82	1,22	1,00	306.000	312.120
53920000	Изношење смећа	288.475	350.000	170.775	300.000	1,21	0,49	1,76	0,86	306.000	312.120
53940000	Трошкови - друмарина	36.955	100.000	59.140	100.000	2,71	0,59	1,69	1,00	102.000	104.040
53990000	Трошкови остал непом. усл. - читањ. вод.	2.636.638	4.000.000	3.099.818	4.000.000	1,52	0,77	1,29	1,00	4.080.000	4.161.600
54000000	Трошкови амортизације нематеријална улагања	44.813.528	50.000.000	46.870.039	60.000.000	1,12	0,94	1,28	1,20	61.200.000	62.424.000
55000000	Трошкови ревизије финансијских извештаја	115.000	300.000	131.000	300.000	2,61	0,44	2,29	1,00	306.000	312.120
55010000	Трошкови адвокатских услуга	1.132.750	2.500.000	1.171.500	2.500.000	2,21	0,47	2,13	1,00	2.550.000	2.601.000
55020000	Трошкови инжењ. консалтинг услуга	14.260	100.000		100.000	7,01	0,00	#DIV/0!	1,00	102.000	104.040
55030000	Трошкови здравствених услуга - анализа воде	2.267.600	3.000.000	2.283.200	3.000.000	1,32	0,76	1,31	1,00	3.060.000	3.121.200
55030100	Трошкови здравствених услуга - преглед радника	66.000	150.000	54.000	150.000	2,27	0,36	2,78	1,00	153.000	156.060
55040000	Трошкови друх непр. услуга	278.850	490.000	400.200	490.000	1,76	0,82	1,22	1,00	499.800	509.796
55040100	Трошкови друх непр. услуга (рачуноводствених)	434.000	490.000	492.000	490.000	1,13	1,00	1,00	1,00	499.800	509.796
55050000	Трошкови стручног усавршавања запослених	234.600	350.000	41.769	490.000	1,49	0,12	11,73	1,40	499.800	509.796
55060000	Услуге у вези стручног усавршавања- семинари	157.960	250.000	252.900	300.000	1,58	1,01	1,19	1,20	306.000	312.120
55070000	Остале непроизводне услуге	0	490.000	398.006	490.000	#DIV/0!	0,81	1,23	1,00	499.800	509.796

530000000	Трошкови произв. услуга на учинку - вода	6.823.293	7.300.000	4.969.277	7.000.000	1,07	0,68	1,41	0,96	7.140.000	7.282.800
53010000	Трош. произв. услуга на учинку - геод. обележ	0	1.000.000	35.000	1.000.000	#DIV/0!	0,04	28,57	1,00	1.020.000	1.040.400
53020000	Трошкови хидрогеолошких услуга		1.650.000	712.500	2.000.000	#DIV/0!	0,43	2,81	1,21	2.040.000	2.080.800
53030000	Тр. услуга-баждарење водомера	540.076	1.000.000	392.540	1.000.000	1,85	0,39	2,55	1,00	1.020.000	1.040.400
5304	Трошкови услуга		4.950.000	2.116.584	14.000.000	#DIV/0!	0,43	6,61	2,83	14.280.000	14.565.600
530000001	Трошкови произв. услуга на учинку - канализација	2.358.864	2.500.000	2.669.831	2.000.000	1,06	1,07	0,75	0,80	2.040.000	2.080.800
530000035	Трошкови произв. услуга - По уг. са трећим лицима	3.597.496	4.000.000	3.478.766	4.900.000	1,11	0,87	1,41	1,23	4.998.000	5.097.960
53150000	Трошкови ПТТ услуга - пошта	226.933	1.500.000	228.074	1.000.000	6,61	0,15	4,38	0,67	1.020.000	1.040.400
53150100	Трошкови ПТТ услуга фиксне и моб. телеф.	325.338	500.000	340.886	500.000	1,54	0,68	1,47	1,00	510.000	520.200
53150200	Трошкови ПТТ услуга - интернет	387.088	500.000	400.778	500.000	1,29	0,80	1,25	1,00	510.000	520.200
53150300	Трошкови ПТТ услуга - закуп линка	396.000	420.000	396.000	420.000	1,06	0,94	1,06	1,00	428.400	436.968
53191	Трошк.услуга од трећих лица	643.600	1.000.000	205.201	1.000.000	1,55	0,21	4,87	1,00	1.020.000	1.040.400
532000000	Трошк. услуга одржавања неугворених услуга	202.546	500.000	210.628	500.000	2,47	0,42	2,37	1,00	510.000	520.200
532000001	Трошк усл одржав - канал мреже (град и села)	568.456	490.000		490.000	0,86	0,00	#DIV/0!	1,00	499.800	509.796
532000011	Трошк усл одржав система-пумпе	98.227	900.000	97.199	490.000	9,16	0,11	5,04	0,54	499.800	509.796
532012	Репарација вентила				490.000	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
532000021	Трошк усл одржав система-аутоматике	400.640	1.000.000	43.461	1.000.000	2,50	0,04	23,01	1,00	1.020.000	1.040.400
532000002	Трошкови услуга одржавања - зграде	236.972	250.000	422.080	500.000	1,05	1,69	1,18	2,00	510.000	520.200
532000003	Трошкови услуга одржавања - бунари	1.466.027	2.000.000	887.160	2.000.000	1,36	0,44	2,25	1,00	2.040.000	2.080.800
532000005	Трошкови услуга одржавања - каптажа-сервис боца	159.500	400.000	81.800	200.000	2,51	0,20	2,44	0,50	204.000	208.080
532000006	Трошкови услуга одржавања - софтвер, S C A D A	662.970	2.000.000	1.568.163	2.000.000	3,02	0,78	1,28	1,00	2.040.000	2.080.800
53210000	Трошкови услуга одржавања - возила	1.364.226	2.300.000	2.030.979	2.300.000	1,69	0,88	1,13	1,00	2.346.000	2.392.920

51480100	Утрошен остали матер. Фотокопирање	3.549	50.000	620	50.000	14,09	0,01	80,65	1,00	50.000	50.000
51480200	Утрошен остали матер.-штампање	24.400	100.000	69.560	100.000	4,10	0,70	1,44	1,00	100.000	100.000
51490	Канцеларијски намештај			0	490.000	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!			
51300000	Трошкови горива и мазива - возила	4.060.243	6.000.000	5.197.372	6.000.000	1,48	0,87	1,15	1,00	6.120.000	6.242.400
51320000	Трошкови енергије - грејање	451.879	500.000	305.466	500.000	1,11	0,61	1,64	1,00	500.000	500.000
51330000	Утрошена електрична енергија	11.335.752	12.000.000	8.202.458	11.000.000	1,06	0,68	1,34	0,92	9.000.000	9.000.000
51350000	Утрошени гас за возила	385.768	700.000	192.154	400.000	1,81	0,27	2,08	0,57	408.000	416.160
52000010	Нето зарада	22.243.938	24.512.157	22.102.740	24.512.157	1,10	0,90	1,11	1,00	25.002.400	25.502.448
52000020	Порез на зараде	2.178.031	2.417.702	1.996.010	2.417.702	1,11	0,83	1,21	1,00	2.466.056	2.515.377
52000031	Трошкови ПИО	4.257.050	4.706.841	4.210.495	4.706.841	1,11	0,89	1,12	1,00	4.800.978	4.896.997
52000032	Трошкови здравствено	1.563.554	1.731.445	1.548.860	1.731.445	1,11	0,89	1,12	1,00	1.766.074	1.801.395
52000033	Допринос за запошљавање	227.765	252.153	225.562	252.153	1,11	0,89	1,12	1,00	257.196	262.340
52100000	Трошкови пореза и доприноса на зараде	5.457.732	6.020.467	5.365.119	6.020.467	1,10	0,89	1,12	1,00	6.140.876	6.263.694
52410000	Трошкови накнада по уговору о привр. посл.	0	700.000		500.000	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,71	510.000	520.200
52600000	Трошкови накнада члановима УО и НО	1.158.227	1.160.000	1.158.227	1.160.000	1,00	1,00	1,00	1,00	1.183.200	1.206.864
52901000	Отпрем.код одласка у старосну пензију	505.720	500.000	149.774	500.000	0,99	0,30	3,34	1,00	510.000	520.200
52904100	Помоћ у случају смрти члана уже породице	0	150.000	107.005	150.000	#DIV/0!	0,71	1,40	1,00	153.000	156.060
52904300	Солидарна помоћ за запослене или породице	180.580	300.000	40.000	300.000	1,66	0,13	7,50	1,00	306.000	312.120
52910000	Накнада превоза запосленима	1.492.368	1.600.000	1.405.084	1.600.000	1,07	0,88	1,14	1,00	1.632.000	1.664.640
52911300	Накнада трош.запос. за служ. пут - дневница	172.158	400.000	276.064	400.000	2,32	0,69	1,45	1,00	408.000	416.160
52911400	Накнада осталих трош.запос. за служ. пут - паркинг	4.552	40.000	32.585	50.000	8,79	0,81	1,53	1,25	51.000	52.020
52920000	Остала давања запос. - ј нагр.	533.801	550.000	530.973	550.000	1,03	0,97	1,04	1,00	561.000	572.220
52921000	Остала давања запос.- новогод. пакетићи	99.613	100.000	119.232	100.000	1,00	1,19	0,84	1,00	102.000	104.040
5293	Солидарна помоћ	1.164.444	2.695.000	2.703.778	5.350.000	2,31	1,00	1,98	1,99	450.000	450.000
5298	Доприноси на накнаде које се опорезују	18.791				0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0

Укупни трошкови и расходи

Конто	Врста трошкова	Остварење	План	Реал.	План	Индекс					Пројекција	
	Услуге	2017	2018	2018	2019	4/3	5/4	6/5	6/4	10	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
51100000	Трошк. материјала - одржав. изгр прикљ. кварови	851.216	50.649.973	7.356.099	29.750.000	59,50	0,15	4,04	0,59		30.000.000	20.000.000
51101000	Трошк. Материјала -гвожђарија	238.788	450.000	93.953	450.000	1,88	0,21	4,79	1,00		450.000	450.000
51102000	Трошк.материјала -хлор	98.490	490.000		490.000	4,98	0,00	#DIV/0!	1,00		490.000	490.000
51103000	ПВЦ шахт за прикључак на водоводну мрежу		490.000		490.000	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	1,00		499.800	499.000
51100035	Утрошен осн.матер.- по угов.са трећим лицима	4.323.585	4.400.000	1.425.516	7.000.000	1,02	0,32	4,91	1,59		7.000.000	7.000.000
51110000	Трошкови пом.материјала - ХТЗ	695.640	1.400.000	6.796	1.400.000	2,01	0,00	206,00	1,00		1.400.000	1.400.000
51140000	Утрошен остали материјал за израду	102.345	500.000	512.280	500.000	4,89	1,02	0,98	1,00		500.000	500.000
51400000	Трошк. материјала- ауто делови	658.458	1.000.000	594.692	1.000.000	1,52	0,59	1,68	1,00		1.000.000	1.000.000
51401000	Трошк. материјала- израда делова по потреби		200.000		200.000	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	1,00		200.000	200.000
51400001	Трошк. материјала- ауто делови - радне машине	1.508.603	1.100.000	812.752	1.100.000	0,73	0,74	1,35	1,00		1.100.000	1.100.000
51400002	Трошк. материјала- ауто делови - теретна возила	1.547.871	2.000.000	1.163.945	1.500.000	1,29	0,58	1,29	0,75		1.530.000	1.560.600
51410000	Утрошени рез.делови за тек одрж.бунари	865.057	1.000.000	833.595	1.500.000	1,16	0,83	1,80	1,50		1.500.000	1.500.000
51420000	Утрошен материјал за одржавање компјутера	151.616	200.000	62.151	200.000	1,32	0,31	3,22	1,00		200.000	200.000
51430000	Трошкови стручне литратуре	118.354	200.000	128.405	200.000	1,69	0,64	1,56	1,00		200.000	200.000
51440000	Трошкови матер. -видео надзор		490.000	245.384	490.000	#DIV/0!	0,50	2,00	1,00		490.000	490.000
51450000	Трошкови ауто гума	49.520	1.000.000	266.424	490.000	20,19	0,27	1,84	0,49		500.000	500.000
51460000	Ситан инвентар у употреби	60.058	300.000	27.886	200.000	5,00	0,09	7,17	0,67		200.000	200.000
51470000	Трошкови матер. -алармни систем	0	150.000		150.000	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	1,00		150.000	150.000
51480000	Утрошен остали материјал - режеријски	685.729	1.000.000	886.819	1.000.000	1,46	0,89	1,13	1,00		1.000.000	1.000.000

	Други непоменути приходи од смањења обавеза	108.795		232.061	100.000	0,00	#DIV/0!	0,43	#DIV/0!					
6779	Остали непоменути приходи	800		20.050		0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!					
6791	Донација КФВ-а		31.697.000			#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00					
68200000	Усклађивање вредности имовине	609.738				0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!					0
6840	Приходи од усклађивања залиха			1.491.301		#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!					
692	Приходи по основу исправки грешака	560.401				0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!					0
	Свега приходи:	218.420.259	274.257.000	225.016.107	301.700.000	1,26	0,82	1,34	1,10	271.694.401	246.384.614			

Укупан приход

Конт	Врста прихода	Остварење 2017	План 2018	Реализ. 2018	План 2019	Индекс					Пројекција (план)	
						4/3	5/4	6/5	6/4		2020	2021
1	Услуге 2	3	4	5	6	7	8	9	10,00		2020	2021
61400000	Приходи од воде - фирме	29.296.641	36.000.000	26.435.057	28.000.000	1,23	0,73	1,06	0,78		28.560.000	29.131.200
61400035	Приходи од продаје - Уг. Трећа лица	10.889.223	10.000.000	13.545.854	20.000.000	0,92	1,35	1,48	2,00		20.400.000	20.808.000
61401000	Приходи од воде- грађани	55.853.334	68.000.000	62.555.596	62.000.000	1,22	0,92	0,99	0,91		63.240.000	64.504.800
61402000	Приходи од услуга од делатности	47.228.882	53.000.000	46.269.151	48.000.000	1,12	0,87	1,04	0,91		48.960.000	49.939.200
61401100	Приходи од канализације - грађани	17.904.363	21.500.000	22.932.215	23.000.000	1,20	1,07	1,00	1,07		23.460.000	23.929.200
61404000	Приходи од канализације - фирме	30.666.580	34.500.000	26.937.236	28.000.000	1,13	0,78	1,04	0,81		28.560.000	29.131.200
61407	Приход од атмосферске канализације		2.000.000	0	2.000.000	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	1,00		2.000.000	2.000.000
6401	Приходи од дотација текуће субвенције			7.047.406	72.000.000	#DIV/0!	#DIV/0!	10,22	#DIV/0!		37.440.401	7.485.534
6590	Остали пословни приходи			4.728		#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!			
6599	Остали пословни приходи			5.940		#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!			
64100000	Прих по основу условљених донација-аморт.дон.	2.714.909		0		0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		0	0
66200000	Приходи од камата	0		65.570	100.000	#DIV/0!	#DIV/0!	1,53	#DIV/0!		102.000	104.040
66230000	Приход од камата -по рачунима	17.949.091	15.500.000	16.660.570	17.000.000	0,86	1,07	1,02	1,10		17.340.000	17.686.800
663	Позитивне курсне разлике	2.325.397		151.085		0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!		0	0
66900000	Остали фин.приходи - наплата штете	435.333	400.000	492.160	300.000	0,92	1,23	0,61	0,75		306.000	312.120
66910000	Остали финансијски приходи	22.647	100.000		100.000	4,42	0,00	#DIV/0!	1,00		102.000	104.040
66990000	Остали финансијски приходи	786.566	1.000.000		1.000.000	1,27	0,00	#DIV/0!	1,00		1.020.000	1.040.400
6740	Вишкови сировина и материјала	914.564				0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		0	0
67500000	Наплаћена отписана потраживања		400.000		0	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00		0	0
6751	Приходи од смањења краткорочних обавеза	152.995	160.000		100.000	1,05	0,00	#DIV/0!	0,63		102.000	104.040
6771	Приходи од смањења обавеза и потраживања	0		170.127		#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!		0	0

11 Расподела остварене добити

У складу са законом о Јавним предузећима расподела добити се врши за следеће намене

1 За резерве предузећа

2 У складу са чланом 22. Закона о јавним предузећима и Одлуке о буџету општине Параћин
За 2019. годину минимално 5% по основу остварене добити биће усмерено Оснивачу

3 За остале намене

4 Јубиларне награде обрачунавају се у складу са правилником о раду

број 591/2016 од 21.04.2016

Овим уговором су регулисана мерила и критеријуми на основу којих се утврђује право на јубиларну награду, што је у нашем случају сталност у раду на одређен временски период (10, 20, и 30 год.рада у предузећу).

	ПЛАН ЗА 2019.
Реализација 2018.	
530.973,00	550.000,00

5 Солидарна помоћ обрачунава се у складу са Правилником о раду

број 591/2016 од 21.04.2016

Закон о раду на основу којег послодавац може да исплати солидарну помоћ.

ПЛАН ЗА 2018.	Реализација 2018	ПЛАН 2019
2.995.000,00	2.743.778,00	5.350.000,00

6 Службена путовања и дневнице

планирана су на крајње рационалан начин иа за само најнеопходније сврхе

Реализација 2018	План 2018	ПЛАН ЗА 2019.
308.649,00	440.000,00	400.000,00

Образложење: У групу ових трошкова исказује се накнада трошкова на службеном путу (накнада за исхрану, дневнице, путни трошкови, трошкови ноћења).

7 Реклама и пропаганда

Реализација 2018.	%	ПЛАН ЗА 2019.
211.091,00		200.000,00

Напомена: Према одредбама Закона о порезу на добит предузећа, издаци за рекламу , пропаганду и репрезентацију признају се као расход у пореском билансу у износу до 3% од укупног прихода.
То доказује да се на овим позицијама придржавало законских регулатива.

1 Зараде радника обрачунавају се у складу са Правилником о раду

ЗАРАДЕ СУ ОБРАЧУНАТЕ У СКЛАДУ СА ЗАКОНОМ О ПРИВРЕМЕНОМ УРЕЂИВАЊУ
ОСНОВИЦА ЗА ОБРАЧУН И ИСПЛАТУ ПЛАТА, ОДНОСНО ЗАРАДА И ДРУГИХ СТАЛНИХ
ПРИМАЊА КОД КОРИСНИКА ЈАВНИХ СРЕДСТАВА
У ДОДАТНИМ ОБРАСЦИМА ЈЕ ИЗКАЗАНО ПО МЕСЕЦИМА .

Реализација бруто зарада (I бруто) За 2018. год. УКУПНО	индекс	ПЛАН ЗА 2019.	
30.796.290,00	100,00%		33.620.292,00
Реализација бруто зарада (II бруто) За 2018. год. УКУПНО	% повећања	ПЛАН ЗА 2019.	
36.161.409,00	100,00%		39.640.764,00
Износ уплате у Буџет РС	2.187.314,00		2.099.652,00

2 Зарада пословодства (директор- предузећа-СИМИЋ НЕБОЈША)

Обрачун зараде директора врши се на основу Правилника о раду број 591/2016 од 21.04.2016.

Планирана бруто зарада за 2018 II бруто	индекс	ПЛАН ЗА 2019.	
1.560.000,00	100,00%		1.560.000,00
Износ уплате у Буџет РС			156.000,00

3 Трошкови репрезентације у 2019 години планирани су на истом нивоу као и у 2018 години

Репрезентација Реализација 2018.	%	План репрезентације 2018	План репрезентације 2019
445.868,00	100,00%	500.000,00	500.000,00

1 Накнаде члановима **Надзорног одбора** обрачунавају се на основу Одлуке бр. 2962 од 19.11.2013

Утврђује се месечна паушална накнада :

Председнику Надзорног одбора у износу од 25.000,00 (нето) динара месечно и
Члановима Надзорног одбора у износу од по 18.000,00 (нето) динара месечно.

БРУТО НАКНАДА ПРЕДСЕДНИКУ СЕНИША МИЛОЈЕВИЋ МЕСЕЧНО ИЗНОСИ 39.557.00
 ЧЛАНОВИМА:

СТАНКОВИЋ ДРАГОЉУБ БРУТО МЕСЕЧНА НАКНАДА ЈЕ 28.481.00 ДИНАРА
 ЂОРЂЕВИЋ ДЕЈАН БРУТО МЕСЕЧМА НАКНАДА ЈЕ 28.481,00 ДИНАРА.

Бруто накнаде члановима Надзорног одбора

Р.бр.	Чланови надзорног одбора	План 2018.	План 2019.	ИНДЕКС
1	Милојевић Сениша	474.684,00	474.684,00	100,00%
2	Станковић Драгољуб-члан	341.772,00	341.772,00	100,00%
3	Ђорђевић Дејан-члан	341.772,00	341.772,00	100,00%
	Свега	1.158.228,00	1.158.228,00	

55030100	Трошкови здравствених услуга - преглед радника	54.000,00	150.000,00	0,36
55040000	Трошкови друх непр.услуга	400.200,00	490.000,00	0,82
55040100	Трошкови друх непр.услуга (рачуноводствених)	492.000,00	490.000,00	1,00
55050000	Трошкови стручног усавршавања запослених	41.769,00	350.000,00	0,12
55060000	Услуге у вези стручног усавршавања-семинари	252.900,00	250.000,00	1,01
55070000	Остале непроизводне услуге	398.006,00	490.000,00	0,81
55090000	Остале непр услуге- сертиф., дозволе	232.530,00	490.000,00	0,47
55100000	Трошкови репрезентације упосл.просторијама	181.002,00	150.000,00	1,21
55120000	Трошкови угоститељских услуга	183.650,00	200.000,00	0,92
55120100	Трошкови уг. услуга - исхрана радника на терену	81.216,00	150.000,00	0,54
55200000	Премије осигурања	1.663.940,00	2.000.000,00	0,83
55300000	Трошкови платног промета провизије	345.702,00	350.000,00	0,99
55400000	Чланар.привр.ком. србије на зараде и накнаде	124.599,00	220.000,00	0,57
55520000	Накнада за коришћење вода - привреда	1.132.737,00	1.500.000,00	0,76
55564000	Порез на регистровано оружје		15.000,00	0,00
55590000	Други трошкови пореза	10.500,00	50.000,00	0,21
55590100	Накнада буџету (од зараде радника)	2.187.314,00	2.300.000,00	0,95
5578	Доприноси превредној комори	9.600,00		
55900000	Трошкови огласа у штампи осим за рекламе		50.000,00	0,00
55910000	Таксе, административне, судске	116.057,00	1.500.000,00	0,08
55910100	Таксе регистрација возила	104.560,00	500.000,00	0,21
55910300	Таксе за вештачење	1.015.458,00	1.500.000,00	0,68
55910400	Таксе суд.извршитељ			#DIV/0!
55910500	Таксе за вештачење возила		100.000,00	0,00
55990000	Остали непоменути нематеријални трошкови	815.431,00	500.000,00	1,63
56200000	Расходи камата по кред.у земљи	1.491.264,00	3.500.000,00	0,43
5627	Накнада тза неблаговремено плаћање јавних прихода	1.200,00		#DIV/0!
56280000	Камате по осталим финансијским обавезама	67.027,00	150.000,00	0,45
56300000	Негативне курсне разлике	100,00	1.000.000,00	0,00
56400000	Расходи по основу вал.клаузуле		300.000,00	0,00
5699	Остали расходи финансирања	1.067,00		
57000000	Губици по основу расходања основ. средстава		500.000,00	0,00
57450000	Мањкови материјала	344.770,00		#DIV/0!
57611000	Расходи по основу дир.отписа потраживања	20.397.772,00	20.000.000,00	1,02
57612	Расходи по основу директних отписа који се признају у ПБ	1.735.526,00	100.000,00	17,36
5799	Остали непоменути трошкови	948.300,00		#DIV/0!
57940000	Накнада штете трећим лицима	1.176.484,00	1.600.000,00	0,74
58501000	Обезвређивање потраживања	33.226.603,00		#DIV/0!
5920	Расходи по основу исправке грешака	497.069,00		#DIV/0!

52921000	Остала давања запос.- новогод. пакетићи	119.232,00	100.000,00	1,19
5293	Солидарна помоћ	2.703.778,00	2.695.000,00	1,00
53000000	Трошкови произв.услуга на учинку - вода	4.969.277,00	7.300.000,00	0,68
53010000	Трош. произв.услуга на учинку - геод. обележ	35.000,00	1.000.000,00	0,04
53020000	Трошкови хидрогеолошких услуга	712.500,00	1.650.000,00	0,43
53030000	Тр.услуга-баждарење водомера	392.540,00	1.000.000,00	0,39
5304	Трошкови услуга	2.116.584,00	4.950.000,00	0,43
53000001	Трошкови произв.услуга на учинку - канализација	2.669.831,00	2.500.000,00	1,07
53000035	Трошкови произв.услуга - По уг.са трећим лицима	3.478.766,00	4.000.000,00	0,87
53150000	Трошкови ПТТ услуга - пошта	228.074,00	1.500.000,00	0,15
53150100	Трошкови ПТТ услуга фиксне и моб.телеф.	340.886,00	500.000,00	0,68
53150200	Трошкови ПТТ услуга - интернет	400.778,00	500.000,00	0,80
53150300	Трошкови ПТТ услуга - закуп линка	396.000,00	420.000,00	0,94
53191	Трошк.услуга од трећих лица	205.201,00	1.000.000,00	0,21
53200000	Трошк. услуга одржавања неуговорених услуга	210.628,00	500.000,00	0,42
53200001	Трошк усл одржав - канал мреже (град и села)		490.000,00	0,00
53200011	Трошк усл одржав система-пумпе	97.199,00	900.000,00	0,11
53200021	Трошк усл одржав система-аутоматике	43.461,00	1.000.000,00	0,04
53200002	Трошкови услуга одржавања - зграде	422.080,00	250.000,00	1,69
53200003	Трошкови услуга одржавања - бунари	887.160,00	2.000.000,00	0,44
53200005	Трошкови услуга одржавања - каптажа-сервис боца	81.800,00	400.000,00	0,20
53200006	Трошкови услуга одржавања -софтвер, S C A D A	1.568.163,00	2.000.000,00	0,78
53210000	Трошкови услуга одржавања - возила	2.030.979,00	2.300.000,00	0,88
53210002	трошкови услуга одржавања- ситни машин.рад.	31.667,00	100.000,00	0,32
5322	Трошкови услуга одржавања-кука			#DIV/0!
53222000	Трош.одр-атмосферске канал.			#DIV/0!
53330000	Трошкови закупнина опреме	2.850,00	70.000,00	0,04
53390000	Трошкови осталих закупнина правних лица		10.000,00	0,00
53540000	Тршкови приручника и друге публикације		50.000,00	0,00
53590000	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	211.091,00	200.000,00	1,06
53900000	Трошкови услуга - одржав компј централа	233.572,00	400.000,00	0,58
53910000	Трошкови остал непом.усл.- обезбеђења,заштита радн.	245.000,00	300.000,00	0,82
53920000	Изношење смећа	170.775,00	350.000,00	0,49
53940000	Трошкови - друмарина	59.140,00	100.000,00	0,59
53990000	Трошкови остал непом.усл.-читањ.вод.	3.099.818,00	4.000.000,00	0,77
54000000	Трошкови амортизације нематеријална улагања	46.870.039,00	50.000.000,00	0,94
55000000	Тршкови ревизије финансијских извештаја	131.000,00	300.000,00	0,44
55010000	Трошкови адвокатских услуга	1.171.500,00	2.500.000,00	0,47
55020000	Трошкови инжењ.консалтинг услуга		100.000,00	0,00
55030000	Трошкови здравствених услуга - анализа воде	2.283.200,00	3.000.000,00	0,76

Кonto	Приходи, расходи и добит	Реализација	План 2018	Инд.
		2018		5 кроз 6
1	2	3	6	7
2	УКУПНИ РАСХОДИ	215.882.747,00	272.790.738,00	0,79
51100000	Трошк. материјала - одржав.изгр прикљ. кварови	7.356.099,00	50.649.973,00	0,15
51101000	Трошк. Материјала -гвожђарија	93.953,00	450.000,00	0,21
51102000	Трошк.материјала -хлор		490.000,00	0,00
51103000	ПВЦ шахт за прикључак на водоводну мрежу		490.000,00	0,00
51100035	Утрошен осн.матер.- по угов.са трећим лицима	1.425.516,00	4.400.000,00	0,32
51110000	Трошкови пом.материјала - ХТЗ	6.796,00	1.400.000,00	0,00
51140000	Утрошен остали материјал за израду	512.280,00	500.000,00	1,02
51400000	Трошк. материјала- ауто делови	594.692,00	1.000.000,00	0,59
51401000	Трошк. материјала- израда делова по потреби		200.000,00	0,00
51400001	Трошк. материјала- ауто делови - радне машине	812.752,00	1.100.000,00	0,74
51400002	Трошк. материјала- ауто делови - теретна возила	1.163.945,00	2.000.000,00	0,58
51410000	Утрошени рез.делови за тек.одрж.бунари	833.595,00	1.000.000,00	0,83
51420000	Утрошен материјал за одржавање компјутера	62.151,00	200.000,00	0,31
51430000	Трошкови стручне литратуре	128.405,00	200.000,00	0,64
51440000	Трошкови матер. -видео надзор	245.384,00	490.000,00	0,50
51450000	Трошкови ауто гума	266.424,00	1.000.000,00	0,27
51460000	Ситан инвентар у употреби	27.886,00	300.000,00	0,09
51470000	Трошкови матер. -алармни систем		150.000,00	0,00
51480000	Утрошен остали материјал - режјоски	886.819,00	1.000.000,00	0,89
51480100	Утрошен остали матер. Фотокопирање	620,00	50.000,00	0,01
51480200	Утрошен остали матер.-штампање	69.560,00	100.000,00	0,70
51300000	Трошкови горива и мазива - возила	5.197.372,00	6.000.000,00	0,87
51320000	Трошкови енергије - грејање	305.466,00	500.000,00	0,61
51330000	Утрошена електрична енергија	8.202.458,00	12.000.000,00	0,68
51350000	Утрошени гас за возила	192.154,00	700.000,00	0,27
52000010	Нето зарада	22.102.740,00	24.512.157,00	0,90
52000020	Порез на зараде	1.996.010,00	2.417.702,00	0,83
52000031	Трошкови ПИО	4.210.495,00	4.706.841,00	0,89
52000032	Трошкови здравствено	1.548.860,00	1.731.445,00	0,89
52000033	Допринос за запошљавање	225.562,00	252.153,00	0,89
52100000	Трошкови пореза и доприноса на зараде	5.365.119,00	6.020.467,00	0,89
52410000	Трошкови накнада по уговору о привр.посл.		700.000,00	0,00
52600000	Трошкови накнада члановима У.О и Н.О	1.158.227,00	1.160.000,00	1,00
52901000	Отпрем.код одласка у старосну пензију	149.774,00	500.000,00	0,30
52904100	Помоћ у случају смрти члана уже породице	107.005,00	150.000,00	0,71
52904300	Солидарна помоћ за запослене или породице	40.000,00	300.000,00	0,13
52910000	Накнада превоза запосленима	1.405.084,00	1.600.000,00	0,88
52911300	Накнада трош.запос. за служ. пут - дневница	276.064,00	400.000,00	0,69
52911400	Накнада осталих трош.запос. за служ. пут -паркинг	32.585,00	40.000,00	0,81
52920000	Остала давања запос - ј нагр.	530.973,00	550.000,00	0,97

Иzvори финансирања

ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ
СА РЕАЛИЗАЦИЈОМ ЗА 2018. ГОДИНУ

Извештај остварења прихода и расхода за 2018. у поређењу са планом 2018.

Кonto	Приходи, расходи и добит	Реализација 2018	План 2018	Инд. 5/4
	2	3	4	5
1				
1	Укупни приходи	225.016.107,00	274.257.000,00	0,82
61400000	Приходи од воде - фирме	26.435.057,00	36.000.000,00	0,73
61400035	Приходи од продаје - Уг. Трећа лица	13.545.854,00	10.000.000,00	1,35
61401000	Приходи од воде- грађани	62.555.596,00	68.000.000,00	0,92
61402000	Приходи од услуга од делатности	46.269.151,00	53.000.000,00	0,87
61401100	Приходи од канализације - грађани	22.932.215,00	21.500.000,00	1,07
61404000	Приходи од канализације - фирме	26.937.236,00	34.500.000,00	0,78
61407	Приход од атмосферске канализације		2.000.000,00	0,00
6401	Приходи од дотација-текуће субвенције	7.047.406,00		#DIV/0!
6590	Остали пословни приходи	4.728,00		#DIV/0!
6599	Остали пословни приходи	5.940,00		#DIV/0!
66200000	Приходи од камата	65.570,00		#DIV/0!
66230000	Приход од камата -по рачунима	16.660.570,00	15.500.000,00	1,07
663	Позитивне курсне разлике	151.085,00		#DIV/0!
66900000	Остали фин.приходи - наплата штете	492.160,00	400.000,00	1,23
66910000	Остали финансијски приходи		100.000,00	0,00
66990000	Остали финансијски приходи		1.000.000,00	0,00
67500000	Наплаћена отписана потраживања		400.000,00	0,00
	Приходи од смањења краткорочних обавеза		160.000,00	0,00
6751				
6771	Приходи од смањења обавеза и потраживања	170.127,00		#DIV/0!
6779	Други непоменути приходи од смањења обавеза	232.061,00		#DIV/0!
6799	Остали непоменути приходи	20.050,00		#DIV/0!
6791	Донација КФВ-а		31.697.000,00	0,00
68400000	Приходи од усклађивања залиха	1.491.301,00		#DIV/0!

ОДЛУКУ

о усвајању редовних годишњих финансијских извештаја за 2018. годину са мишљењем овлашћеног екстерног ревизора

I

УСВАЈАЈУ СЕ редовни годишњи финансијски извештаји за 2018. годину Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин, са мишљењем овлашћеног екстерног ревизора.

II

Редовни годишњи финансијски извештаји за 2018. Јавно предузеће за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин од 20.06.2019. године и мишљење овлашћеног екстерног ревизора бр. 686/2019 од 20.06.2018. године чине саставни део ове Одлуке.

III

Одлуку доставити Скупштини општине Параћин, као надлежном органу Оснивача овог јавног предузећа, ради давања сагласности.

Надзорни одбор ЈП ВОДОВОД Параћин
Одлука број 688-2/2019 од 21.06.2019. године

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Синиша Милојевић



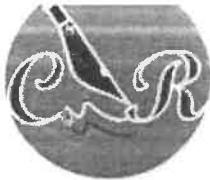


ЈЗСНП предузеће за водовод и канализацију
"ВОДОВОД" Параћин
Број 686/2019
Датум 20.06. 20 19 год.
Параћин, Адамска 5-7

JP VODOVOD PARAĆIN

IZVEŠTAJ REVIZORA O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA SA STANJEM NA DAN 31. 12. 2018. GODINE

Beograd, 12.06.2019. godine



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

NADZORNOM ODBORU JP VODOVOD PARAČIN

Izvršili smo reviziju priloženih godišnjih finansijskih izveštaja JAVNOG PREDUZEĆA ZA VODOVOD I KANALIZAIJU VODOVOD, PARAČIN (u daljem tekstu: Preduzeće) koji se sastoje od bilansa stanja na dan 31. decembra 2018. godine, bilansa uspeha, izveštaja o ostalom rezultatu, izveštaja o promenama na kapitalu i izveštaja o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomena, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Preduzeća je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za interne kontrole koje smatra neophodnim za pripremanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o navedenim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled nedozvoljene radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja, radi osmišljavanja revizijskih postupaka, koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija, takođe, uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

NADZORNOM ODBORU JP VODOVOD PARAĆIN

Smatramo da su pibavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, godišnji finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj preduzeća JP VODOVOD PARAĆIN na dan 31. decembra 2018. godine, rezultate poslovanja i tokove gotovine za 2018. godinu, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.

U Beogradu, 12.06.2019. god.

CENEP REVIZIJA DOO BEOGRAD

**Ovlašćeni revizor
Biljana Ninković**

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07115911

Шифра делатности 3600

ПИБ 102015394

Назив Јавно предузеће за водовод и канализацију VODOVOD Paraćin

Седиште Параћин, Адакалска 5-7

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

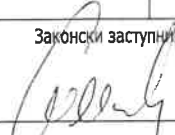
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20_.	Почетно стање 01.01.20_.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	4	1072280	1077559	0
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	4.1.	425	719	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		425	719	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	4.2.	1071855	1076840	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		86738	86738	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		759879	714832	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		58595	45080	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		159436	228174	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017		7207	2016	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019			0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20_.	Почетно стање 01.01.20_.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	4.3.	168881	145925	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	4.3.1.	25714	15586	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		25714	15555	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20_.	Почетно стање 01.01.20_.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	4.3.2.	111829	31 106828	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		111829	106828	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	4.3.3	3730	4723	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062			0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	4.3.4	26805	17814	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	4.3.5		28	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	4.3.6	803	946	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1241161	1223484	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		115	208	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	4,4	827514	817195	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		696402	696402	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		696402	696402	
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		100	100	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		131012	120693	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		120693	109586	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		10319	11107	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421			0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		40273	29839	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	4.5.	40273	29839	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		40273	29839	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	4.6.	9341	12126	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		364033	364324	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	4.7.	18506	15916	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		5910		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		12596	15916	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4.8.	3495	4432	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4.9.	5631	6204	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		5631	6204	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	4.10.	987	1011	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	4.11.	747	2215	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		334667	334546	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		1241161	1.223.484	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	4.12.	115	208	
У Параћину дана 08.06 2019 године				Законски заступник 		

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07115911

Шифра делатности 3600

ПИБ 102015394

Назив Јавно предузеће за водовод и канализацију VODOVOD Paraćin

Седиште Параћин, Адакалска 5-7

БИЛАНС УСПЕХА

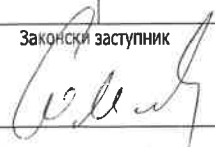
за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	5.1	205733	194305
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		198675	191840
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	5.1.1	191675	191840
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	5.1.2	7047	2465
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		11	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		156372	150194
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	5.2.	14487	11983
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	5.3.	13897	16234
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	5.4.	41949	41440
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	5.5.	25341	23942
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	5.6.	46870	44814
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.7.	13828	11781
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		49361	44111
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	5.8.	18310	21519
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		1433	1245
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		1433	1245
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		16726	17949
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		151	2325
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	5.9.	1560	2629
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		1	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		1	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		1559	2620
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			9
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		16750	18890
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	5.10.	33227	27708
67 и 68, осим 683 и 685	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	5.11.	1914	1787
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5.12.	24603	26958
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		10195	10122
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	5.13.	497	1809
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	5.14.	9698	8313
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	5.15	2164	2698
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		2785	5492
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		10319	11107
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	У. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
У Параћину				Законски заступник	
дана 08.06.2019 године					

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07115911

Шифра делатности 3600

ПИБ 102015394

Назив Јавно предузеће за водовод и канализацију VODOVOD Paraćin

Седиште Параћин, Адакалска 5-7

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		10319	11107
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиици	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		10319	11107
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у Параћину				Законски заступник дана	
08.06 2019 године					



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07115911

Шифра делатности 3600

ПИБ 102015394

Назив Јавно предузеће за водовод и канализацију VODOVOD Paraćin

Седиште Параћин, Адакалска 5-7

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	184078	169111
1. Продаја и примљени аванси	3002	176060	166853
2. Примљене камате из пословних активности	3003	7727	7323
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	291	2258
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	140792	145476
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	83266	83182
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	42452	45259
3. Плаћене камате	3008	1559	2581
4. Порез на добитак	3009		1835
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	13515	12619
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	43286	23635
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	24218	7254
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	24218	7254
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-III)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	24218	7254

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	10077	24426
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	10077	24426
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	10077	24426
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	184078	169111
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	175087	177156
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	8991	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		8045
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	17814	25859
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	26805	17814
У Параћину дана 08.06.2019. године		Законски заступник 	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна предузетства, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07115911

Шифра делатности 3600

ПИБ 102015394

Назив Јавно предузеће за водовод и канализацију VODOVOD Paraćin

Седиште Параћин, Адакалска 5-7

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	опис	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	696402	4020		4038	100
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	696402	4024		4042	100
4	Промене у претходној години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	696402	4028		4046	100
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	696402	4032		4050	100

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	696402	4036		4054	100

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	109586
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26$) ≥ 0	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26$) ≥ 0	4060		4078		4096	109586
4	Промене у претходној години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	11107
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46$) ≥ 0	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46$) ≥ 0	4064		4082		4100	120693
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66$) ≥ 0	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66$) ≥ 0	4068		4086		4104	120693

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	10319
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	131012

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 26) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 46) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) ≥ 0	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраниг пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	806088	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26 \geq 0$)	4221		4237	806088	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26 \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	11107	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46 \geq 0$)	4225		4239	817195	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46 \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66 \geq 0$)	4229		4241	817195	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66 \geq 0$)	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	10319	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	827514	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
У Параћину							
Законски заступник							
дата 08.06.2019 године							

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

**НАПОМЕНЕ УЗ ГОДИШЊИ
ИЗВЕШТАЈ
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОВОД“, ПАРАЋИН
ЗА 2018. ГОДИНУ**

Параћин, јуни 2018.

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О СУБЈЕКТУ

Јавно предузеће „Водовод“, Параћин (у даљем тексту: Предузеће) основано је од стране Скупштине општине Параћин, на основу Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Водовод“, као предузећа за производњу и дистрибуцију воде и за одвођење, сакупљање и прераду отпадних вода број 011-9/89-01 од 28. децембра 1989. године. Упис оснивања у судски регистар извршен је дана 29. децембра 1989. године Решењем Окружног привредног суда у Крагујевцу број Фи. 752/89, и бројем регистарског улошка 1-801-00 ОПС Крагујевац.

Усаглашавање делатности са Законом о класификацији делатности и регистру јединица разврставања („Службени лист СРЈ“, број 31/96), као и промена назива у Јавно предузеће за водовод, канализацију и гасификацију „Водовод“ са по. Параћин, извршено је Решењем Привредног суда у Крагујевцу број Фи. 889/97, дана 16. јула 1997. године.

Упис превођења у Регистар привредних субјеката који се води код Агенције за привредне регистре Републике Србије извршен је Решењем БД 49779/2005 од 6. јула 2005. године.

Скупштине општине Параћин је 25. фебруара 2013. године донела Одлуку о усклађивању пословања Јавног предузећа за водовод, канализацију и гасификацију са Законом о јавним предузећима број 022-2/2013-01-П, којом је оснивачки акт усклађен са одредбама Закона о јавним предузећима. Истом одлуком промењен је и назив предузећа те уместо досадашњег организовано је као Јавно предузеће за водовод и канализацију „Водовод“, Параћин.

На основу Одлуке о усклађивању пословања са Законом о јавним предузећима, Надзорни одбор Предузећа је донео Статут Јавног предузећа „Водовод“, Параћин, зав.број 1673/2016 од 22.12.2016. године, на који је Скупштине општине Параћин дала сагласност Решењем број 110-1/2017- П, од 01. 02.2017. године.

Предузеће послује са скраћеним називом: ЈП „Водовод“ Параћин, матичним бројем 07115911, пореским идентификационим бројем 102015394 и са седиштем у Параћину, Адакалска бр. 5-7.

Претежна делатност Предузећа је 3600 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

Одлуком о оснивању и Статутом је предвиђено да Предузеће осим претежне делатности, може да обавља и друге делатности, као што су: уклањање отпадних вода; поновна употреба разврстаних материјала; санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом; изградња цевовода; изградња хидротехничких објеката; постављање електричних инсталација; постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система, послове спољно-трговинског промета из оквира своје делатности, техничко испитивање и анализу, као и друге делатности, у складу са законом и оснивачким актом.

Предузеће послује као јединствени правни субјект без огранака.

Предузеће је, сходно критеријумима наведеним у Закону о рачуноводству, за пословну 2018. годину, разврстано у средње правно лице.

Предузеће је на дан 31. децембар 2018. године имало 54 запослених а 31.12.2017 године 59. Управљање у Предузећу је једнодомно, а органи су Надзорни одбор и директор јавног предузећа.

ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРИКАЗИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Приложени финансијски извештаји су састављени у складу са важећим прописима у Републици Србији заснованим на Закону о рачуноводству, који прописује Међународне рачуноводствене стандарде (МРС), односно Међународне стандарде финансијског извештавања (МСФИ) као основ за састављање и презентацију финансијских извештаја. Решењем Министра финансија Републике Србије (број 40100-896/2014-16 од 13. марта 2014 године) утврђен је превод основних текстова МРС, односно МСФИ, који су издати од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде, као и тумачења издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда.

Редован годишњи финансијски извештај, према прописима о рачуноводству Републике Србије чине: 1) биланс стања, 2) биланс успеха, 3) извештај о осталом резултату, 4) извештај о променама на капиталу, 5) извештај о токовима готовине и 6) напомене уз финансијске извештаје.

Финансијски извештаји су исказани у хиљадама динара (РСД). Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији. Састављени су у складу са начелом историјског трошка.

Предузеће је за састављање ових финансијских извештаја применило рачуноводствене политике обелодањене у наредној напомени, које су засноване на важећим рачуноводственим и пореским прописима Републике Србије.

За рачуноводствене потребе Предузеће користи апликативни софтвер, који је произведен од стране Микро бизниса из Књажевца.

Ове финансијске извештаје одобрио је директор Предузећа дана 08.06. 2018. године.

Рачуноводствене политике

Предузеће, у складу одредбама члана 2. став 1. тачка 13) и члана 21. став 2. Закона о рачуноводству, примењује Правилник о рачуноводственим политикама у складу са Међународним рачуноводственим стандардима, односно Међународним стандардима финансијског извештавања образложене у Напомени 3. извештаја.

У наставку извештаја даје се преглед усвојених рачуноводствених политика, које су примењене и на састављање финансијских извештаја за 2018. годину.

2.1. Коришћење процењивања

Руководство Предузећа користи најбоље могуће процене и претпоставке, које имају ефекта на презентоване вредности средстава и обавеза, обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода.

Ове процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја.

2.2. Програм пословања

Предузеће је донело Програм пословања за 2018. годину који је усвојен дана 30.11.2017. године Одлуком Надзорног одбора број 1592-1/2017.

2.3. Наставак пословања

Финансијски извештаји за 2018. годину састављени су у складу са начелом наставка пословања, који претпоставља да ће Предузеће наставити са пословањем у догледној будућности.

2.4. Упоредни подаци

Упоредне податке чине финансијски извештаји Предузећа за 2017. годину.

3. РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

Рачуноводствене политике су посебна начела, основи, конвенције, правила и пракса које су примењене при састављању и презентацији финансијских извештаја, а односе се на признавање, мерење и процењивање имовине, обавеза, прихода и расхода Предузећа у складу са рачуноводственим и пореским прописима важећим у Републици Србији.

Избор рачуноводствених политика извршен је уз поштовање општих рачуноводствених начела, принципа и правила вредновања који су прописани МСФИ за МСП.

Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама је усвојио Надзорни одбор Предузећа на седници 17.03.2017. г, под бројем 317/2017 и примењује се на састављање финансијских извештаја за 2016. годину и даље.

У наставку извештаја дат је преглед званичних рачуноводствених политика Предузећа примењених приликом састављања финансијских извештаја за 2018. годину.

3.1 Нематеријална имовина

Нематеријална имовина се признаје као имовина само ако су задовољени следећи услови: ако је вероватно да ће се будуће економске користи повезати са том имовином приливати у правно лице; ако се набавна вредност/цена коштања може поуздано одмерити и ако се може идентификовати, односно препознатљива је.

Нематеријална улагања се иницијално признају по набавној вредности.

Улагања у интерно генерисана нематеријална улагања, осим капитализованих трошкова развоја, евидентирају се као расходи периода у коме су настали односно продато и то у висини разлике између новчаног прилива и књиговодствене вредности средстава.

Ако се нематеријална имовина стиче у пословној комбинацији, набавна вредност нематеријалне имовине је фер вредност на датум стицања.

Ако се нематеријална имовина стиче помоћу државног давања, набавна вредност је њена фер вредност на датум када је давање добијено.

Нематеријална имовина у припреми не подлеже амортизацији.

Накнадно вредновање нематеријалних улагања врши се по набавној вредности умањеној за исправку вредности и евентуалне кумулативне губитке по основу обезвређења.

На крају сваког извештајног периода Предузеће процењује да ли постоје било какве назнаке да је вредност нематеријалне имовине умањена. Ако постоје такве назнаке процењује се надокнадиви износ и у случају када је он мањи од књиговодствене вредности, врши се смањење књиговодствене вредности на надокнадиви износ уз признавање губитака због умањења вредности.

Стопе амортизације за одређене врсте нематеријалних улагања

Стопе

амортизације

Улагања у развој	20%
Лиценце	10-30%
Софтвер	10-20%
Остала нематеријална улагања	30%

3.1. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема су материјална средства која се држе за коришћење и за које се очекује да ће се користити дуже од једног обрачунског периода.

Ставке некретнина, постројења и опреме, које испуњавају услове да буду признате као средство, одмеравају се приликом почетног признавања по својој набавној вредности односно, цени коштања.

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема се исказују по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и евентуалне акумулиране губитке за умањење вредности.

Накнадни издатак који се односи на некретнину, постројење и опрему након његове набавке или завршетка, увећава вредност средстава ако испуњава услове да се призна као стално средство. Накнадни издатак који не задовољава претходне услове исказује се као трошак пословања у периоду у којем је настао.

Отписивање некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалне методе којом се вредност средстава у потпуности отписује током процењеног века

Трошкови свакодневног сервисирања и одржавања некретнина, постројења и опреме признају се као расход периода када су ти трошкови настали

Изузетно важнији резервни делови и помоћна опрема сматрају се некретнином, постројењем и опремом и могу се капиталисати:

- када друштво очекује да ће их користити дуже од једног обрачунског периода
- ако се ти резервни делови и опрема за сервисирање могу користити само у вези са ставком некретнина, постројења и опреме која је већ призната у књигама и
- ако имају значајну вредност

Отписивање некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалне методе којом се вредност средстава у потпуности отписује током процењеног века

Стопе за амортизацију су:

Назив	Стопе амортизација
1. НЕКРЕТНИНЕ	
-Грађевински објекти	1,5
-Канализациони објекти	1,5
-Водоводни објекти	1,5
-Остали објекти у водопривреди	8,0
2. ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	
-Опрема за водовод и канализацију	6,0-
-Грађевинске машине	8,0-
-Транспортна средства	10,0-
-Орема за опремање пословног простора	11,0-
-Опрема за телекомуникацију	7,0-
-Рачунарска опрема	14,3-

Обрачун амортизације некретнина, постројења и опреме почиње од 1. наредног месеца када се ова средства ставе у употребу.

На крају сваког извештајног периода Предузеће процењује да ли постоје било какве назнаке да је вредност некретнина, постројења и опреме умањена. Ако постоје такве назнаке, процењује се надокнадиви износ и у случају када је он мањи од књиговодствене вредности, Предузеће смањује књиговодствену вредност на надокнадиви износ, уз признавање губитка због умањења вредности.

Обрачун пореске амортизације врши се по групама на прописаним обрасцима ОА и ОА1 само за средства чија је набавна вредност већа од просечне бруто зараде у Републици у време набавке, односно збир групе не може бити нижи од петоструке бруто зараде на дан израде финансијских извештаја по дегресивном методу за групе II –V што значи да је основица за обрачун садашња вредност по групама, а за прву групу важи правило да се примењује пропорционална метода и да је основица за обрачун набавна вредност

3.2. Дугорочни финансијски пласмани

У оквиру дугорочних финансијских пласмана исказују се учешћа у капиталу зависних правних лица, учешћа у капиталу повезаних правних лица и учешћа у капиталу других правних лица и дугорочне хартије од вредности расположиве за продају. Такође, у оквиру дугорочних финансијских пласмана исказују се дугорочни кредити и зајмови зависним, повезаним и другим правним лицима, дугорочни кредити у земљи и иностранству, хартије од вредности које се држе до доспећа и остали дугорочни пласмани.

Наведени пласмани представљају финансијска средства која се приликом почетног признавања мере по њиховој набавној вредности која представља поштену вредност надокнаде која је дата за њих. Трансакциони трошкови укључују се у почетно мерење свих финансијских средстава.

3.3. Залихе

Залихе су средства:

- а) која се држе ради продаје у уобичајеном току пословања;
- б) у процесу производње за такву продају; или

в) у облику основног и помоћног материјала који се троши у производном процесу или приликом пружања услуга.

Почетно признавање залиха врши се по набавној вредности која обухвата фактурну цену, увозне царине и друге дажбине (осим оних које предузеће може касније да поврати од пореских власти) и трошкове превоза, манипулативне и друге трошкове који се могу директно приписати стицању готових производа, материјала и услуга.

Трговачки попусти, рабати и друге сличне ставке одузимају се при одређивању трошкова набавке.

Залихе се накнадно вреднују по набавној вредности/ цени коштања односно нето продајној вредности умањеној за трошкове довршења и продаје, ако је нижа.

Вредност утрошених залиха се утврђује методом просечне пондерисане цене.

3.3.1 Залихе ситног инвентара

Залихе ситног инвентара који се набављају од добављача мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа. Набавну вредност или цену коштања залиха чине сви трошкови набавке и други трошкови настали довођењем залиха на њихово садашње место и стање.

Средства алата и ситног инвентара стављањем у употребу отписују се по годишњој стопи од 100%.

3.3.2 Залихе материјала и робе

Залихе материјала и робе мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа.

Набавну вредност чини фактурна цена добављача, увозне дажбине и други порези (осим оних које предузеће може накнадно да поврати од пореских власти као што је ПДВ који се може одбити као претходни порез), трошкови превоза, манипулативни трошкови и други трошкови који се могу директно приписати стицању залиха материјала и робе. Попуст, рабати и друге сличне ставке одузимају се при утврђивању трошкова набавке робе.

Обрачун излаза (продаје) залиха материјала и робе, врши се по методи пондерисане просечне цене. Утврђивање пондерисане просечне цене робе врши се после сваког улаза залиха.

Вредност залиха може постати ненадокнадива ако су те залихе оштећене, ако су постале делимично или у потпуности застареле или ако су им продајне цене опале. Материјал и други облици залиха који се троше у циљу производње, не свде се испод набавне цене ако се очекује да ће производи у циљу чије производње се они троше бити продати по цени која ће бити једнака или већа у односу на њихову набавну вредност. У супротном, вредност таквих залиха се своди на њихову нето оствариву вредност која представља трошак замене материјала.

Друштво врши корекције залиха за оне који стоје дуже од једне године.

3.4. Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања обухватају потраживања од купаца у земљи по основу продаје производа, робе и услуга. Краткорочна потраживања од купаца мере се по вредности из оригиналне фактуре. Ако се вредност у фактури исказује у страниј валути, врши се прерачунавање у извештајну валуту по курсу важећем на дан трансакције.

Краткорочни пласмани обухватају кредите, хартије од вредности и остале краткорочне пласмане са роком доспећа, односно продаје до годину дана од дана биланса. Краткорочни пласмани се директно отписују уколико је немогућност наплате извесна а индиректно уколико потраживање није наплаћено у року од 180 дана од доспећа.

Промене девизног курса од датума трансакције до датума наплате потраживања исказују се као курсне разлике у корист прихода или на терет расхода. Потраживања исказана у иностраној валути на дан биланса прерачунавају се према важећем курсу, а курсне разлике признају се као приход или расход периода.

Исправка вредности потраживања се утврђује када постоји објективан доказ да Предузеће неће бити у стању да наплати све износе које потражује на основу првобитних услова потраживања. Индикаторима да је вредност потраживања умањена сматрају се значајне финансијске потешкоће купца, вероватноћа да ће купац бити ликвидираан или финансијски реорганизован, пропуст или кашњење у извршењу плаћања више од 180 дана од датума доспећа.

Директан отпис потраживања од купца на терет расхода периода врши се уколико је ненаплативост извесна.

Одлуку о индиректном отпису, односно исправци вредности потраживања од купца преко рачуна исправке вредности на предлог Комисије за попис потраживања и краткорочних пласмана доноси директор предузећа.

3.5. Готовина и готовински еквиваленти

Под готовином и готовинским еквивалентима се у билансу стања друштва подразумевају:

1. готовина у благајни,
2. средства по виђењу која се држе на рачунима банака,
3. орочена средства на рачунима банака до 90 дана,
4. остала новчана средства.

Новчана средства се вреднују по њиховој номиналној вредности. Новчана средства у иностраној валути вреднују се по званичном средњем курсу Народне банке Србије.

Прекорачења по текућем рачуну на дан састављања финансијских извештаја укључују се у обавезе по кредитима у оквиру краткорочних финансијских обавеза.

3.6. Порез на додату вредност

Порез на додату вредност је општи порез на потрошњу који се обрачунава и плаћа на испоруку добара и пружање услуга, у свим фазама производње и промета добара и услуга, као и на увоз добара, осим ако овим законом није другачије прописано.

Претходни порез је износ ПДВ-а који је обрачунат у претходној фази промета добара и услуга а који предузеће може да одбије од ПДВ-а који дугује

3.7. Активна временска разграничења

На рачунима активних временских разграничења исказују се временски разграничени расходи и приходи између два обрачунска периода, тј. Између биланса успеха текуће и наредних година.

Рачуни активних и пасивних временских разграничења заснивају се на начелу настанка пословног догађаја По овом начелу учинци пословних промена признају се у моменту настанка а не када се готовина или њен еквивалент прими или исплати.

3.8. Одложени порези

Одложени порез на добитак се обрачунава за све привремене разлике између пореске основе имовине и обавеза и њихове књиговодствене вредности. Важеће пореске стопе на дан извештавања или пореске стопе које су након тог дана ступиле на снагу, користе се за обрачун износа одложеног пореза.

Одложене пореске обавезе признају се за све опорезиве привремене разлике.

Одложена пореска средства признају се за одбитне привремене разлике и за ефекте пренетог губитка и неискоришћених пореских кредита из предходног периода до нивоа до којег је вероватно да ће постојати будући опорезиви добици на терет којих се одложена пореска средства могу искористити.

Књиговодствена вредност одложених пореских средстава преиспитује се на сваки извештајни датум и умањује до мере до које више није извесно да је ниво очекиваних будућих опорезивих добитака довољан да се укупна вредност или део вредности одложених пореских средстава може искористити.

Одложена пореска средства која нису призната процењују се на сваки извештајни датум и признају до мере у којој је постало вероватно да ће будућа опорезива добит дозволити повраћај одложеног пореског средства.

Одложени порези признају се као расходи и приходи и укључени су у нето (губитак)/добитак извештајног периода.

Резервисања

Резервисања се признају и врше када:

а) Предузеће има садашњу обавезу (законску или изведену) као последицу прошлог догађаја; б) је вероватно да ће одлив ресурса који представљају економске користи бити захтевани да се измири обавеза и

в) може да се направи поуздана процена износа обавезе.

Уколико наведени услови нису испуњени, резервисање неће бити признато.

Обавезе по основу плаћања јубиларних награда и отпремнина за одлазак у пензију исказује се по садашњој вредности будућих плаћања по том основу, уколико је обрачунати износ тих обавеза материјално значајан.

Уколико обрачунати износ није материјално значајан, исплате по овом основу се признају као расход периода у коме су исплате извршене.

Резервисања за судске спорове формирају се у износима који одговарају најбољој процени руководства Предузећа у погледу издатака који ће настати да се такве обавезе измире.

Резервисања се поново разматрају на сваки датум биланса стања и коригују ради одржавања најбоље текуће процене. Резервисања се користе само за издатке за које је резервисање првобитно било признато.

Укидање резервисања се врши у корист прихода текућег периода.

Потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Потенцијална обавеза је могућа али неизвесна обавеза, или садашња обавеза која није призната зато што не задовољава услов да буде призната као обавеза. Оне се не признају у финансијским извештајима, већ се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала. У оквиру потенцијалних обавеза Предузеће обелодањује потенцијалне обавезе по основу судских спорова, датих јемстава, гаранција итд.

Потенцијална средства се не признају у финансијским извештајима. Она се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, уколико је прилив економских користи вероватан.

3.9. Капитал

Капитал је сопствени извор финансирања имовине који представља остатак вредности имовине предузећа после одбитка свих обавеза.

Капитал се састоји од:

- уписног основног капитала
- добитка из ранијих година
- добитка текуће године

$$\text{КАПИТАЛ} = \text{ИМОВИНА(АКТИВА)} - \text{ОБАВЕЗЕ}$$

Капитал се не процењује и не мери посебно, већ висина капитала у пословним књигама зависи од тога како су признате и измерене обавезе и имовина.

Капитал се уноси у финансијске извештаје у номиналном износу тј. У висини књиговодствене вредности. Уписан капитал је новчано изражена вредност улагања које је унето као капитал у предузеће и који је уписан у регистар привредних субјеката.

Нераспоређена добит је део добити претходних периода која остаје предузећу након распоређивања у резерве, исплате дивиденде
Добитак текућег обрачунског периода је део капитала као резултат вишка прихода над расходима

3.10. Обавезе

Предузеће признаје финансијске обавезе у свом билансу стања само онда када оно постане једна од уговорних страна у финансијском инструменту.

Обавеза се признаје у билансу стања:

- а) када је вероватно да ће одлив ресурса који садрже економске користи бити последица измирења садашње обавезе, и
- б) када се износ по коме ће се измирење извршити може поуздано одмерити.

Финансијска обавеза престаје да се признаје када Предузеће испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла.

Финансијске обавезе се иницијално признају по фер вредности, увећаној за директне приписиве трошкове трансакција. Изузетно од општег правила почетног признавања финансијских обавеза, краткорочне бескаматне обавезе код којих је ефекат дисконтовања нематеријалан, иницијално се признају по оригиналној фактурној вредности.

Дугорочне обавезе

Дугорочним обавезама се сматрају:

дугорочне обавезе (обавезе према повезаним правним лицима и правним лицима са узајамним учешћем, дугорочни кредити, обавезе по дугорочним хартијама од вредности и остале дугорочне обавезе).

Краткорочне обавезе

Краткорочним финансијским обавезама се сматрају:

краткорочне финансијске обавезе (обавезе према повезаним правним лицима и правним лицима са узајамним учешћем, краткорочни кредити и остале краткорочне финансијске обавезе), краткорочне обавезе из пословања (добављачи и остале обавезе из пословања) и остале краткорочне обавезе.

Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања накнадно се вреднују по номиналној (фактурној) вредности.

Примљени кредити од банака се првобитно признају у износима примљених средстава, а након тога се исказују по амортизованој вредности уз примену уговорене каматне стопе.

Обавеза је текућа уколико се очекује да буде измирена у редовном току пословног циклуса Предузећа, односно у периоду до дванаест месеци након датума извештавања.

Примања запослених

На основу Уговора о раду Предузеће је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију или престанка радног односа по сили закона због губитка радне способности – у висини две просечне зараде које је запослени остварио у месецу који претходи месецу у коме се исплаћује отпремнина, односно две просечне зараде по запосленом у привреди Републике Србије према последњем објављеном податку надлежног републичког органа, ако је то повољније за запосленог

Доприноси за обавезно социјално осигурање

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Предузеће плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених.

Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима.

Предузеће од бруто зарада запослених обуставља доприносе и у име запослених, врши уплати тим фондовима.

Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет расхода периода на који се односе.

Све остале обавезе се класификују као дугорочне.

Финансијска средства и финансијске обавезе се пребијају, а разлика између њихових сума се признаје у билансу стања, само ако постоји законом омогућено право да се изврши пребијање признатих износа и постоји намера да се исплата изврши по нето основу, или да се истовремено прода средство и измири обавеза.

3.11. Текући порез

Порез на добит се обрачунава и плаћа у складу са одредбама Закона о порезу на добит правних лица и релевантним подзаконским актима.

Порески прописи у Републици Србији не дозвољавају да се порески губици из текућег периода искористе као основа за повраћај пореза плаћеног у одрђеном претходном периоду.

Губици из текућег периода могу се пренети на рачун добити утврђене у годишњем пореском билансу из будућих обрачунских периода, али не дужи од пет година.

Обрачунати текући порез се признаје као обавеза и расход у обрачунском периоду на који се односи.

Одложени порези

Одложени порез на добитак се обрачунава за све привремене разлике између пореске основе имовине и обавеза и њихове књиговодствене вредности. Важеће пореске стопе на дан

извештавања или пореске стопе које су након тог дана ступиле на снагу, користе се за обрачун износа одложеног пореза. Признају се за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства признају се за одложене привремене разлике и за ефекте пренетог губитка и неискоришћених пореских кредита из претходних периода до нивоа до којег је вероватно да ће постојати будући опорезиви добици на терет којих се одложена пореска средства могу користити.

Књиговодствена вредност одложених пореских средстава преиспитује се на сваки извештајни датум и умањује до мере до које више није извесно да је ниво очекиваних будућих опорезивих добитака довољан да се укупна вредност или део вредности одложених пореских средстава може искористити.

Одложени порези признају се као расходи и приходи и укључени су у нето добитак (губитак) извештајног периода.

3.12. Пасивна временска разграничења

Пасивна временска разграничења обухватају унапред наплаћене приходе и трошкове текућег периода за које није примљена исправа или кад обавеза плаћања настаје у будућем периоду.

3.13. Ванбилансна евиденција

Ванбилансна евиденција обухвата магацин баждарених водомера.

3.14. Државна давања и државна помоћ

Државна давања и помоћ могу бити у облику:

- мера предузетих од стране државе с намером да пружи економску корист специфичну задруштво или скуп друштва који испуњавају одређене критеријуме.
- преноса ресурса друштву по основу испуњених извесних услова у прошлости или будућности који се односе на пословне активности друштва
- Давања повезана са средствима су државна давања за која је примарни услов да друштво који има право да прими давање треба да набави, изгради или на други начин прибави дугорочна средства. Могу бити приписани и секундарни услови који ограничавају врсту или локацију средстава или периоде у току којих средства треба прибавити или поседовати.
- Давања повезана са приходима су друга државна давања, осим давања повезаних са средствима.
- Зајмови који су предмет опроста су зајмови за које се давалац одриче од захтева за враћање под извесним прописаним условима.

Државна давања, укључујући немонетарна давања по фер вредности, се не признају све док не постоји оправдана увереност:

- (а) да ће се ентитет придржавати услова повезаних са давањима; и
- (б) да ће давање бити примљено.

Државно давање се не признаје док не постоји оправдана увереност да ће се ентитет придржавати услова повезаних са давањем и да ће давање бити примљено. Сам пријем давања не пружа коначни доказ да су услови повезани са давањем испуњени или да ће бити испуњени.

Будући да су државна давања примања из другог извора, а не од акционара, они се не признају директно у капиталу, већ у билансу успеха у одговарајућим периодима.

Државна давања могу бити у облику преноса немонетарних средстава, као што су земљиште или други ресурси, који се дају на коришћење ентитету. У тим околностима се процењује фер вредност немонетарних средстава и давање и средства књиже се по фер вредности.

3.15. Приходи

Предузеће признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити и када је вероватно да ће у будућности Предузеће имати прилив економске користи.

Приход се признаје у висини фер вредности примљеног износа или потраживања по основу продаје робе и услуга у току нормалног пословања Предузећа.

Приход се исказује без ПДВ-а, повраћаја робе, рабата и попушта.

Пословни приходи

Пословне приходе чине приходи од продаје робе, производа и услуга, приходи од активирања учинака, приходи од субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја дажбина по основу продаје робе, производа и услуга и други пословни приходи који су обрачунати у књиговодственој исправи, независно од времена наплате.

Приходи од продаје робе, производа и услуга признају се по фактурној вредности, по одбитку датих рабата и других попушта и пореза на додату вредност.

Пословни приходи се на крају обрачунског периода увећавају или умањују за промену стања залиха недовршене производње и готових производа.

Добици представљају друге ставке које задовољавају дефиницију прихода и могу, али не морају да проистекну из уобичајених активности предузећа. Добици представљају повећања економских користи и као такви по природи нису различити од прихода. Добици укључују добитке проистекле из продаје дугорочних средстава, нереализоване добитке; на пример, оне што проистичу из ревалоризације утрживих вредносних папира и оне што резултирају из пораста исказане вредности дугорочних средстава. Добици се приказују на нето основи, након умањења за одговарајуће расходе.

3.16. Расходи

Расходи се признају у билансу успеха по начелу узрочности прихода и расхода односно на обрачунској основи и утврђују се за период када су настали. Расход се признаје у билансу успеха када настане смањење будућих економских користи, повезано са смањењем имовине или повећањем обавеза, и које може да се поуздано одмери.

Пословни расходи

Пословне расходе чине расходи директног материјала и робе и други пословни расходи (трошкови осталог материјала, производне услуге, резервисања, амортизација, нематеријални трошкови, порези и доприноси пословног субјекта независни од резултата, бруто зараде и остали лични расходи, независно од момента плаћања). Трошкови директног материјала и продате робе вреднују се и признају по набавној вредности. Трошкови зарада се исказују у висини стварно обрачунатих зарада. Други пословни расходи се признају по фактурној вредности, односно вредности утврђеној на основу рачуноводствене исправе.

Пословни расходи обухватају и опште трошкове као што су трошкови закупа, маркетинга, осигурања, платног промета, пореза и остали трошкови настали у текућем обрачунском периоду.

3.17. Финансијски приходи и расходи

Финансијски приходи

Финансијске приходе чине приходи од камата, позитивне курсне разлике, позитивни ефекти по основу валутне клаузуле, дивиденде и остали финансијски приходи. Приходи од камате се признају у износима обрачунатим применом уговорене или затезне каматне стопе за коришћена средства од стране лица коме су средства дата на располагање до дана састављања финансијских извештаја. Приходи од дивиденди се признају у висини обрачунатих, наплаћених прихода, односно у висини приписаних дивиденди основном капиталу.

Финансијски расходи

Финансијске расходе чине расходи по основу камата, негативне курсне разлике, негативни ефекти по основу валутне клаузуле, као и остали финансијски расходи. Расходи камата се исказују у износима обрачунатим применом уговорене и затезне каматне стопе за коришћена средства до дана састављања финансијских извештаја. Остали финансијски расходи се исказују у висини исплаћених износа.

Евидентирају се у билансу успеха периода на који се односе, а у складу са начелом узрочности.

3.18. Позитивне и негативне курсне разлике

Трансакције у иностраној валути код почетног признавања Предузеће евидентира у функционалној валути, тако што се на износ у иностраној валути примењује промттни курс функционалне валуте на датум трансакције.

Курсне разлике настале по основу измирења монетарних ставки или код превођења монетарних ставки по курсевима различитим од оних по којима је вршено превођење код почетног признавања, признају се као финансијски приходи или расходи.

На крају сваког извештајног периода:

- а) монетарне ставке у иностраној валути се преводе коришћењем закључног курса;
- б) немонетарне ставке мерене по историјском трошку у иностраној валути, преводе се коришћењем курса на датум трансакције; и
- в) немонетарне ставке у иностраној валути које се одмеравају по фер вредности, преводе се коришћењем курса на датум када је фер вредност одређена.

Девизни курсеви примењени за прерачун позиција биланса стања у динаре за поједине главне валуте су:

Валута	31.12.2018.	31.12.2017.
Еуро (EUR)	118,1946	118,4727

3.19. Накнадно установљене грешке

Материјално значајне грешке у финансијским извештајима друштва из претходног периода исправљају се корекцијом почетног стања нераспоређеног добитка, односно губитка у периоду у коме су утврђене. Материјално значајном грешком, у смислу става 1. овог члана,

сматра се грешка која појединачно или кумулативно износи више од 1% пословних прихода из претходне године, врши се преко рачуна нераспоређене добити из ранијих година, односно непокривеног губитка ранијих година на начин
Накнадно установљене грешке које нису материјално значајне исправљају се на терет расхода, односно у корист прихода периода у коме су идентификоване.

3.20. Догађаји након датума биланса

Предузеће усклађује износе које признаје у финансијским извештајима са догађајима који су настали од датума биланса до 29.02. 2018 г

НАПОМЕНА 4. Стална имовина

4.1. Нематеријална улагања

Назив	2018.	2017.
Нематеријална улагања	425	719
Свега	425	719

Нематеријална улагања односе се на куповину програма за рачуноводство који се користи у Предузећу од Micro business computers Књажевац.

Промене на нематеријалним улагањима приказане су у следећој табели:

ОПИС	Софтвер и остала права (к-то 012)
НАБАВНА ВРЕДНОСТ	
Стање 1. јануара 2018. године	3.022
Директна повећања	26
Стање 31. децембра 2018. године	3.048
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	
Стање 1. јануара 2018. године	2.303
Амортизација за 2018. годину	320
Стање 31. децембра 2018. године	2.623
САДАШЊА ВРЕДНОСТ	
31. децембра 2017. године	425
31. децембра 2017. године	719

4.2. Некретнине, постројења и опрема

Структура некретнина, постројења и опреме приказана је на следећи начин:

Некретнине, постројења и опрема	2018.	2017.
Пољопривредно и остало земљиште	86.738	86.738
Грађевински објекти	1.595.453	1.517.023
Постројења и опрема	162.911	136.276
Некретнине, постројења и опрема у припреми	159.436	228.174
Улагања у туђи објект	7.355	2.116
Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	-940.038	-893.487
Укупно:	1.071.855	1.076.840

Промене на некретнинама, постројењима и опреми

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	ОС у припреми	Улагања у туђи објект	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ						
Стање на дан 01.01.2018	86.738	1.517.022	136.276	228.174	2.117	1.970.327
Директна повећања		2.391	26.635	8.026	5.238	42.290
Пренос на инвестиције у току		76.039		-76.039	0	0
Расходовање продаја и отуђење				-725		-725
Стање на крају године	86.738	1.595.452	162.911	159.436	7.355	2.011.892
ISPRAVKE VREDNOSTI						
Стање на дан 01.01.2018	0	802.190	91.196	0	101	893.487
Корекције почетног стања	0	0	0			0
Амортизација текуће године	0	33.383	13.120		47	46.550
Стање на дан 31.12.2018	0	835.573	104.316	0	148	940.037
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:						
Садашња вредност 31.децембар 2018 године	86.738	759.879	58.595	159.436	7.207	1.071.855
Садашња вредност 31.децембра 2017 године	86.738	714.832	45.080	228.174	2.016	1.076.840

Друштво је у току 2018 извршило активирање инвестиција у току у укупној вредности 76.039 хиљада динара

Грађевински објект Својново, Поточац, Рашевица, Трешњевица, Сињи Вир	76.039
--	--------

Пољопривредно и остало земљиште

Пољопривредно и остало земљиште у износу од 86,731 хиљада динара чини: земљиште под грађевинским објектима и уз грађевинске објекте, земљиште за изградњу бунара; за изградњу резервоара и црпних станица за водоснабдевање града и насеља Стубица, Поповац, Топлик, Буљане, Плана, Ратаре, Крежбинац; за изградњу водоводне и канализационе мреже у граду и околним насељима, за изградњу система за пречишћавање отпадних вода; за изградњу мокрог поља за прикупљање отпадних вода, за изградњу бустер станице у насељу Лебина и друго земљиште

Набавка

Предузеће је извршило знатна улагања у основна средства у 2018. години и то:

- 1) Набавке опреме у износу од 26.635 хиљада динара: мини багер од 3.130 хиљада динара, комбинована машина Супер Ситемастер од 8.289 хиљада динара, теретно возило Ивеко од 12.069 хиљада динара, и друга опрема од 3.147 хиљада динара.
- 2) Улагања у туђа основна средства- адаптација зграде Касарне у износу од 5.238 хиљада динара.
- 3) Изградња водоводне и канализационе мреже Мириловац- Лебина у износу од 8.026 хиљада динара.

Водоводни и канализациони прикључци

Чланом 11. став 1, 2. и 3. Закона о јавној својини, мрежа је дефинисана као непокретна ствар са прикључцима, као и да се мрежа којом се обавља привредна делатност пружања услуга од стране правних лица основаних од носилаца јавне својине, налази у јавној својини. Законом о комуналним делатностима, чланом 4. став 2. дефинисано је да се комуналним објектима сматрају грађевински објекти са уређајима, инсталацијама и опремом, као и други објекти који служе за пружање комуналних услуга корисницима.

Па сходно томе друштво води евиденцију на некретнинама о прикључцима на водоводну и канализациону мрежу по цени коштања.

4.3. Обртна имовина

Обртна имовина	2018	2017
Залихе	25.714	15.555
Плаћени аванси	0	31
Потраживања по основу продаје	111.829	106.828
Друга потраживања	3.730	4.723
Готовина и готовински еквиваленти	26.805	17.814
ПДВ	0	28
Активна временска разграничења	803	946
Укупно:	168.881	145.925

4.3.1. Залихе

алихе	2018.	2017.
Залихе материјала	32.727	25.131
Хтз	1.223	152
Плаћени аванси за залихе и услуге	0	31
Исправке вредности зачеха	-8.236	-9.728
Укупно:	25.714	15.586

4.3.2. Потраживања

Опис	2018.	2017.
Потраживања од купаца -правна лица	109.865	90.254
Потраживања од купаца -грађани	113.470	121.822
Потраживања по основу поравнања привреда	25.282	25.193
Потраживања по основу поравнања грађани	7.617	2.587
Потраживања - утужени купци	41.971	20.509
Исправка потраживања	-186.376	-153.537
Укупно	111.829	106.828

Потраживања од купаца у земљи за воду односе се на фактурисану реализацију за утрошену воду, отпадну воду, накнаду фиксног дела за водоводни прикључак и накнаду за коришћење водопривредних објеката.

Предузеће количину испоручене воде утврђује на основу разлике стања на бројилу између два читавања и по просечној потрошњи за периоде када се не врши читавање.

Количина одведених отпадних вода утврђује се на основу количине испоручене воде са градског водовода измерене на водомеру где постоји канализација.

У складу са чланом 18. Закона о рачуноводству предузеће је доставило дужницима, правним лицима, списак ненаплаћених потраживања ИОС са стањем на дан 31.12.2018. године
Укупно усаглашена потраживања су 68.30%

4.3.3. Друга потраживања

Опис	2018.	2017.
Потраживања од запослених -позајмице	1.515	1.730
Потраживања од запослених -телефони	48	33
Потраживања за претпл порез	2.131	3.341
Потраживање од синдиката-позајмица	260	80
Потраживања од спец.послова Извршитељи	543	0
Потраживања на накн.зарада које се рефунд.	81	0
Исправка потраживања	-848	-461
Укупно	3.730	4.723

Исправка вредности потраживања

Исправке вредности потраживања од купаца и других потраживања вршена су за потраживања чији је рок за наплату протекао више од 180 дана од датума доспећа. Исправке су кориговане за износе обавеза на добављачима и уплатама до 28.02.2018 године.

NAZIV	ISPRAVKE 31.12.2018	ISPRAVKE 2017
Исправка вредности потраживања од купаца правна лица	76.921	44.839
Исправка вредности потраживања од купаца физичка лица	66.542	88.426
Исправке вредности Купци-тужени	41.656	20.272
Исправка вредности потраживања од радника	848	461
Исправке вредности физичка лица-поравнање	1.254	
	186.855	153.998

4.3.4 Готовина и готовински еквиваленти

Текући (пословни) рачуни исказани у износу од 26.805 хиљаде динара односе се на новчана средства код пословних банака и средства у благајни на дан 31.12.2018 г.

Назив	2018.	2017.
Текући рачуни код банака	26.383	17.563
Издвојена новчана средства	111	0
Готовина у благајни	123	68
Хартије од вредности	5	
Дати депозити	183	183
Укупно	26.805	17.814

Друштво има текући рачун отворен код Банке Интесе, Финдоместик банке, Уни кредит банке

4.3.5 Порез на додату вредност

Порез на додату вредност односи се на претплаћен ПДВ

Назив	2018.	2017.
Порез на додату вредност	0	28
Укупно	0	28

4.3.6 Активна временска разграничења

Назив	2018.	2017.
Унапред плаћени трош.премије осигурања	260	230
Остала АВР по авансним рачунима	543	716
Укупно	803	946

4.4. Капитал

Структура капитала Предузећа приказана је на следећи начин:

Назив	2018.	2017.
Основни капитал	696.402	696.402
Резерве	100	100
Нераспоређени добитак ранијих година	120.693	109.586
Нераспоређени добитак текуће године	10.319	11.107
Укупно	827.514	817.195

Структура капитала Предузећа приказана је на следећи начин:

Државни капитал исказан у износу од 696.402 хиљаде динара, није уписан код Агенције за привредне регистре у складу са чланом 9. став 5. Закона о јавним предузећима. Код Агенције за привредне регистре уписан је основни капитал у вредности од пет хиљада динара, а као оснивач са 100% удела уписана је Општина Параћин.

Резерве су на дан 31. децембар 2018. године исказане у износу од 100 хиљада динара и чине их „законске резерве“, које су формиране до 2004. године у складу са одредбама члана 51. Закона о предузећима²⁶, којим је било предвиђено издвајање најмање 5% из остварене добити до највише 10% основног капитала.

Нераспоређена добит

Назив	2018.	2017.
Нераспоређени добитак ранијих година	120.693	109.586
Нераспоређени добитак текуће године	10.319	11.107
Укупно	131.012	120.693

4.5. Дугорочне финансијске обавезе

Назив	2018.	2017.
Дугорочни кредити у земљи	40.273	29.839
Укупно	40.273	29.839

редни број	414 - DUGOROČNI KREDITI U ZEMLJI	Dugorocne obaveze	
		EUR	RSD
2	41403-BANKA INTESA 53-420-1306349.0	19.552,91	2.311.048,39
3	41405-BANKA INTESA 53-420-1307604.0	128.634,51	15.203.904,46
4	41406 UNICREDIT BANKA 2348/18	25.277,93	2.987.714,83
5	41407 KFW FRANKFURT UGOVOR 683/2018	167.271,54	19.770.593,35
UKUPNO:		340.736,89	40.273.261,03

1.

Изградња канализационе мреже:

- МЗ Доње Видово у износу од 8.000 хиљаде динара
- МЗ Текија у износу од 4.000 хиљаде динара,
- МЗ Главица у износу од 3.000 хиљаде динара,
- МЗ Стрижа Стришко насеље у износу од 5.000 хиљаде динара.

3М Euroribor+4,39 %

годишња

седам година, (мировање 12 месеци)

Banca Intesa“ а.д., Београд, угово, бр. 53-420-1306349.0 од 08. август 2013. године. наизнос до 20.000 хиљада динара, динарска противвредност до EUR 175.406,44

2.

Водоводна мрежа до резервоара и резервоара за снабдевање водом села Забрега, у износу од EUR 25.000

Села Буљана у износу од EUR 100.000

Наставак изградње канализационе мреже у МЗ Стрижа, Доње Видово, Главица, Текија у износу од EUR 125.000

Систем водоснабдевања Лебина-Мириловац у износу од EUR 50.000

3М Euroribor + 4,3 %

годишња

седам година, (мировање 24 месеци)

Banca Intesa“ а.д., Београд, угово, бр. 54-420-1307604.04 од 05. маја 2015. године на износ до EUR 266.140,59

3.

Кредит је одобрен за куповину мини багера марке JCB08020

6М Euroribor + 2,5%

годишња

Рок отплате 72 месеца

Уникредит банка Србија а.д Београд, уговор број RR 2348/18 од 16.11.2018.године на износ до 30.000,00 евра.

4.

Намена кредита:

Изградња 2 бунара вредности од 530.000,00 евра

Опремање пумпне станице 150.000,00 евра

За СКАДУ систем 183.000,00 евра

Реконструкција водоводне мреже у граду 418.000,00 евра

Замена главног довода у дужини од 9 километара 1.915.000,00 евра

Набавка водомера 24.000,00 евра

Опрема за детекцију цурења воде 58.000,00 евра и

Набавка камиона кипера и ровокопача 172.000,00 евра

Фиксна каматна стопа 1,10%

на годишњем нивоу

Грејс период 5 година

KFW банка Франкфурт на Мајни уговор од 08.06.2017 у износу од 3.445.000,00 евра од чега је 1.035.000,00 евра усмерава у виду бесповратних средстава а 2.415.000,00 евра усмерава се увид зајма.

4.6. Одложене пореске обавезе

Назив	2018.	2017.
Одложене пореске обавезе	9.341	12.126
Укупно	9.341	12.126

4.7. Краткорочне финансијске обавезе

Назив	2018.	2017.
Текућа доспећа	12.396	15.716
Остале краткорочне финансијске обавезе	200	200
Краткорочни кредити	5.910	0
Укупно	18.506	15.916

Текућа доспећа по дугорочним кредитима и односе се на:

redni broj	414 - DUGOROČNI KREDITI U ZEMLJI	Tekuce dospece u 2018 g	
		EUR	RSD
1	41402-BANKA INTESA 53-420-1305586.2	17.596.80	2.079.846.74
2	41403-BANKA INTESA 53-420-1306349.0	29.159.62	3.446.510.51
3	41405-BANKA INTESA 53-420-1307604.0	53.228.16	6.291.281.08
4	41406-UNIKREDIT BANKA 2348/18	4.722.07	558.123.17
UKUPNO:		104.706.65	12.395.761.50

4.8. Примљени аванси

Назив	2018.	2017.
Примљени аванси -	3.495	4.432
Укупно	3.495	4.432

Примљени аванси односе се на примљене авансе по основу прикључака и то БТ Зип 603 хиљаде динара, Систем новоградња 244 хиљаде динара, Управа за инвестиције 149 хиљаде динара, и др.

4.9.Обавезе из пословања

Назив	2018.	2017.
Добављачи у земљи	5.631	6.204
Укупно	5.631	6.204

Обавезе према добављачима у земљи исказане на дан 31.12.2018. године у износу од 5.631 хиљада динара односе се на неисплаћене обавезе за испоручена добра и извршене услуге Електропривреда Србије 1.338 хиљаде динара, СТР Михајловић 939 хиљада динара, Кам инжињеринг 443 хиљаде динара, као и обавезе према другим добављачима.

4.10. Остале краткорочне обавезе

Назив	2018.	2017.
Остале обавезе из пословања	987	1.011
Укупно	987	1.011

Остале краткорочне обавезе исказане су у износу од 987 хиљада динара и односе се на: обавезе по основу нето зарада 734 и обавезе по основу обустава

4.11. Обавезе по основу осталих јавних прихода

Назив	2018.	2017.
Накнада за воду	207	466
Обједињена наплата	540	525
Остала пасивна временска разграничења	0	1.224
Укупно	747	2.215

4.12. Одложени приходи и примљене донације

Назив	2018.	2017.
1. Одложени приходи и примљене донације	334.667	333.246
2. Остала временска разграничења		1.300
Укупно	334.667	334.546

Одложени приходи и примљене донације износе 334.666 и чине:

Примљене донације-Колектор Доње Видово	65.042
Примљене донације прекоморавска села-дирекција за воде	50.846
Изградња водоводне мреже, Стрижа, Дреновац, Ратаре	37.393
Примљена донација Клачевица	32.928
Примљена донација КФВ-а	28.727
Изградња фекалне канализације Доња Мутница, Клачевица, Извор	27.907
Изградња главног цевовода Шалудовац	10.329
Изградња водоводне мреже Стубица-Топлик (донација Општине Параћин)	3.696
Изградња магистралног цевовода Плана -Скорица	50.845
Изградња регионалног цевовода од Обрежа до Сињег Вира	65.042
Изградња колектора Доње Видово	17.635
Доградња Б1	3.437
Изградња водов мреже у Буљану	674
Изградња водов мреже у Забрега	506
Доградња канализ мреже Адакале	91
Изградња водов мреже у Крежбинцу	209
Изградња водовод мреже Извор	14.854
Изградња водовод мреже Горња Мутница	2.753
Изградња водовод мреже Доња а Мутница	5.860
Доградња канализ мреже Николе тесле	1.097
Донација Скорица Плана	215
Донација Волово-вома	13.074
Свега	334.667

4.13. Ванбилансна евиденција

Назив	2018.	2017.
Ванбилансна евиденција	115	208
Укупно	115	208

Баждарење и поправка водомера

Предузеће, ради обављања редовне делатности дистрибуције воде до корисника и исправног обрачуна испоручене воде, у складу са одредбама Закона о метрологији, има обавезу да врши контролу исправности рада мерних инструмената (баждарење водомера). Због испуњења законске обавезе баждарења водомера Предузеће има закључен уговор са предузећем „Insa“ Industrija satova а.д., Земун, за услуге поправке и баждарења водомера, као и посебан уговор за набавку нових водомера. Баждарени водомери у вредности 115 хиљаде динара се воде у ванбилансној евиденцији

5. БИЛАНС УСПЕХА

5.1. Пословни приходи

Пословни приходи у 2018. години исказани су у износу од 205.733 хиљада динара и односе се на:

Пословни приходи	2018	2017
Приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	198.675	191.840
Приходе од премија, субвенција и слично	7.047	2.465
Други пословни приходи	11	
Укупно:	205.733	194.305

1.1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту остварени су у износу од 198.675 хиљада динара, а односе се на приходе од сакупљања, пречишћавања и дистрибуције воде на основу важећег ценовника Предузећа као и осталих услуга поверених од стране оснивача.

Аналитичка структура прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту приказана је у следећој табели:

Приходи од продаје производа и услуга	2018	2017
Приходи од продате воде	88.990	85.150
Приходи од одвођења отпадне воде	49.870	48.571
Приходи од услуга прикључка воде и канализације	46.270	47.229
Приходи од услуга трећа лица	13.545	10.890
Свега:	198.675	191.840

Приходи од продате воде и одвођења отпадних вода исказани у износу од 138.860 хиљаде динара, остварени су испоруком воде за домаћинства-физичка лица, привредна друштва, предузетнике и остале кориснике.

Приходи се умањују по основу признатих рекламација од стране купаца (купци-физичка лица и купци – социјална заштита) а на основу Правилника о рекламацији.

Поступак рекламација се спроводи на начин да овлашћени радник врши проверу мерног инструмента, доноси записник о извршењу посла. Уколико је рекламација оправдана, сторнира се споран рачун умањењем задужења купца за износ одобрене рекламације и издаје исправан рачун задужењем купца за износ исправног рачуна.

Приходи од услуга прикључка воде и канализације исказани су у износу од 46.270 хиљада динара, а остварени су пружањем услуга прикључака на водоводну мрежу и на канализациону мрежу.

5.1.2 Приходи од премија субвенција и дотација

Приходи од премија субвенција и дотација	2018	2017
Приходи по основу условњених донација	7.047	2.465
Свега:	7.047	2.465

5.2. Трошкови материјала

Трошкови материјала на дан 31. децембар 2018. године исказани су у износу од 14.487 хиљаде динара и односе се на:

Трошкови материјала	2018.	2017.
Трошкови материјала за израду	11.020	7.251
Трошкови резервних делова	3.467	4.732
Укупно:	14.487	11.983

Трошкови материјала за израду

Трошкови материјала за израду у износу од 11.020 хиљада динара састоје се од следећих расхода:

Трошкови материјала за израду	2018.	2017.
Трошкови материјала за одржавање	7.450	851
Трошкови материјала по уговору са трећим лицима	1.426	4.324
Трошкови помоћног материјала – ХТЗ	512	696
Трошкови осталог материјала	1.625	1.282
Утрошени материјал - хлор	7	98
Укупно:	11.020	7.251

Трошкови резервних делова

Трошкови резервних делова исказани су у износу од 3.467 хиљада динара и састоје се од следећих расхода:

Трошкови резервних делова	2018.	2017.
Трошкови резервних делова за одржавање возила	1.977	3.057
Трошкови резервних делова за текуће одржавање бунара	834	865
Трошкови резервних делова за одржавање рачунара	62	152
Трошкови осталог материјала	594	658
Укупно:	3.467	4.732

5.3. Трошкови горива и енергије

Трошкови горива и енергије исказани су у износу од 13.897 хиљада динара и састоје се од следећих трошкова:

Трошкови горива и енергије	2018.	2017.
Трошкови електричне енергије	8.202	11.336
Трошкови горива и мазива за теретна возила	5.197	4.060
Трошкови гаса за путничка возила	192	386
Трошкови гаса за грејање	305	452
Укупно:	13.897	16.234

5.4 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи исказани су у износу од 41.949 хиљада динара и односе се на:

Назив	2018.	2017.
Трошкове зарада и накнада зарада (брuto)	30.061	30.634
Трошкове пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	5.365	5.476
Трошкова накнада по уговору о привременим и повременим пословима	0	0
Трошкове накнада члановима управног и надзорног одбора	1.158	1.158
Остале личне расходе и накнаде	5.364	4.172
Укупно:	41.949	41.440

Обрачун и исплата зарада у Предузећу утврђена је Законом о раду, Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима, Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних

примања код корисника јавних средстава, Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Правилником о раду, уговорима о раду и Програмом пословања за 2018. годину.

Остали лични расходи и накнаде исказани су у износу од 5.364 хиљаде динара и односе се на:

Остали лични расходи и накнаде	2018.	2017.
Трошкове отпремнина за одлазак у старосну пензију	150	506
Солидарну помоћ	2.851	1.345
Накнаде трошкова превоза на рад и са рада запослених	1.405	1.492
Накнаде за дневнице, смештај и исхрану за рад и боравак на терену	309	177
Јубиларне награде	531	534
Остала давања	119	118
Укупно:	5.364	4.172

5.5. Трошкови производних услуга

Трошкови производних услуга исказани су у износу од 25.341 хиљада динара у 2018. години и односе се на:

Трошкови производних услуга	2018.	2017.
Трошкови услуга на изради учинака	14.374	6.823
Трошкови транспортних услуга	1.571	1.583
Трошкови услуга одржавања	5.373	13.080
Трошкови закупнина	3	419
Трошкови рекламе и пропаганде	211	7
Трошкови осталих услуга	3.808	2.030
Укупно:	25.341	23.942

5.6. Трошкови амортизације

Трошкови амортизације исказани су у износу од 46.870 хиљада динара (44.814 хиљада динара претходне године) и односе се на амортизацију: грађевинских објеката у износу од 32.293 хиљада динара, опреме у износу од 12.186 хиљада динара, нематеријалних улагања у износу од 334 хиљада динара.

Трошкови амортизације	2018.	2017.
Трошкови амортизације	46.870	44.814
Укупно:	46.870	44.814

5.7. Нематеријални трошкови

Нематеријални трошкови исказани су у износу од 13.828 хиљаде динара и односе се на следеће расход

Нематеријални трошкови	2018.	2017.
Трошкови непроизводних услуга	5.458	4.701
Трошкови репрезентације	445	425
Трошкови премија осигурања	1.664	1.631
Трошкови платног промета	346	305
Трошкови пореза	2.198	4.455
Остали нематеријални трошкови	3.717	264
Укупно:	13.828	11.781

Трошкови непроизводних услуга

Трошкови непроизводних услуга исказани су у износу 5.458 хиљада динара и односе се на следеће расходе:

Трошкови непроизводних услуга	2018.	2017.
Трошкови ревизије финансијских извештаја	131	115
Трошкови адвокатских услуга	1.172	1.133
Трошкови здравствених услуга	2.338	2.334
Трошкови стручног усавршавања запослених	294	393
Трошкови за услуге остале друштвене делатности-лиценце-процена	400	
Трошкови непроизводних услуга консалтинг	493	
Трошкови осталих непроизводних услуга	630	726
Укупно:	45.458	4.701

5.8 Финансијски приходи

Финансијски приходи исказани су у износу од 18.310 хиљаде динара, и имају следећу структуру:

Финансијски приходи	2018	2017.
Приходи од камата (од трећих лица)	16.726	17.949
Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	151	2.325
Остали приходи	1.433	1.245
Укупно:	18.310	21.519

Приходи од камата по рачунима исказани у износу од 16.726 хиљада динара, односе се на обрачунате камате правним и физичким лицима за нередовно плаћање рачуна на основу фактурисане утршене воде и канализације.

Остали финансијски приходи односе се на наплата штете и др прихода.

5.9. Финансијски расходи

Финансијски расходи исказани су у износу од 1.560 хиљада динара и имају следећу структуру:

Финансијски расходи	2018	2017
Расходи камата (према трећим лицима)	1.559	2.620
Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле	0	9
Остали финансијски расходи	1	
Укупно:	1.560	2.629

5.10. Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су исказани у износу од 33.227 хиљаде динара (27.708 хиљада динара претходне године) и у целини се односе на исправку вредности потраживања од купаца.

5.11. Остали приходи

Назив	2018	2017
Вишкови	0	915
Остали приходи	422	262
Приходи од усклађивања вредности некретнина и опреме	1.492	610
Укупно:	1.914	1.787

5.12. Остали расходи

азив	2018	2017
Мањкови	344	1.523
Отписи застарелих потраживања	22.133	25.435
Остали расходи	2.126	0
Укупно:	24.603	26.958

5.13. Расходи по основу исправки грешака из ранијег периода

Опис	2018	2017
Расходи по основу исправки грешака из ранијег периода	497	1.809
Укупно	497	1.809

5.14. Добитак пре опорезивања

Назив	2018	2017
Добитак / (губитак) пре опорезивања	9.698	8.313
Укупно:	9.698	8.313

5.15. Порески расход периода

Назив	2018	2017
Добитак / (губитак) пре опорезивања	9.698	8.313
Порез на добитак	2.163	2.698
Одложени порески расход периода	2.785	0
Одложени порески приход периода	0	5.492
Нето добитак/(губитак)	10.320	11.107

5.16. Порез на добит

Назив	2018
Добитак пре опорезивања	9.698
Разлика пореске и рачуноводствене амортизације	-8.577
Други трошкови који се не признају	20.398
Опорезива добит	21.519
Стопа 15%	
Обавеза пореза на добит	3.228
Порески кредит	1.065
Обрачунати порез по умањењу	2.163

Основица пореза на добит је опорезива добит која је утврђена у пореском билансу Одложени порез на добитак је обрачунат за све привремене разлике између пореске основе имовине и обавеза и њихове књиговодствене вредности. Важеће пореске стопе на дан извештавања или пореске стопе које су након тог дана ступиле на снагу, користе се за обрачун износа одложеног пореза.

На дан 31.12.2018 друштво има неискоришћен порески кредит 12.736 хиљада динара.

6. Судски спорови

Предузеће има активне судске спорове где се јавља у својству тужиоца и у својству туженика, као и извршне поступке.

Наплата се врши преко адвокатске канцеларије и судских извршитеља. За сва тужена потраживања извршена је исправка вредности.

7. Догађаји након биланса стања

Није било значајнијих догађаја после датума биланса стања који би захтевали корекције или обелодањивања у овим финансијским извештајима.

У Параћину 08.06. 2019.



На основу чл. 22. ст. 1. т. 9. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“, бр. 15/2016), на основу чл. 35. ст. 1. т. 10. и чл. 29. Одлуке о усклађивању Оснивачког акта Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин бр. 023-8/2016-01-II од 16.12.2016. године и чл. 52. ст. 1. т. 9. Статута бр. 1710/2016 од 30.12.2016. године Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин ул. Адакалска 5-7, Надзорни одбор овог јавног предузећа на 6. седници, одржаној дана 21.06.2019. године, доноси

ОДЛУКУ

о расподели добити по завршном рачуну за 2018. годину

I

УТВРЂУЈЕ СЕ да укупна добит Предузећа, пре опорезивања, по завршном рачуну за 2018. годину Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин износи **9.697.411,00.**

II

УТВРЂУЈЕ СЕ да укупна нето добит, након утврђивања пореза на добит, по завршном рачуну за 2018. годину Јавног предузећа за водовод и канализацију ВОДОВОД Параћин износи **10.319.270,00.**

III

Нето добит ЈП ВОДОВОД Параћин из члана II ове Одлуке РАСПОРЕЂУЈЕ СЕ на следећи начин:

- 5% од утврђене нето добити, што износи **515.963,50** динара ЈП ВОДОВОД Параћин опредељује Оснивачу
- преостали износ утврђене нето добити, који износи **9.803.306,50** динара се не распоређује, односно представља нераспоређену добит.

IV

Одлуку доставити Скупштини општине Параћин, као надлежном органу Оснивача, ради давања сагласности.

Надзорни одбор ЈП ВОДОВОД Параћин
Одлука број 688-3/2019 од 21.06.2019. године



Синиша Милојевић

