

Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

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

За период од 01.01. до 31.03.2023.године

Дел.број: 299

Бечеј, 27.04.2023.године

САДРЖАЈ

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ.....	2
II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА	4
1. Водоснабдевање у општини Бечеј.....	4
2. Погон за пречишћавање отпадних вода.....	5
3. Опис праћења планираних циљева и праћење ризика.....	5
3.1.Опис праћења планираних циљева.....	6
3.2.Праћење ризика.....	7
III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА	7
1. БИЛАНС УСПЕХА.....	7
1.1.Пословни приходи	7
1.2.Финансијски приходи.....	7
1.3.Остали приходи.....	8
1.4.Пословни расходи	8
1.5.Финансијски расходи.....	8
1.6.Остали расходи.....	8
2. БИЛАНС СТАЊА.....	9
3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ.....	10
4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	11
5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ	11
6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА.....	12
7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА.....	12
8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	12
9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	13
10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА	14
11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ	14
IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ	15

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

Седиште: Данила Киша број 8а, 21220 Бечеј

Претежна делатност: Производња, дистрибуција воде, одвођење атмосферских вода, одвођење и пречишћавање отпадних вода

Матични број: 08069921

ПИБ: 101981142

Надлежно министарство: Министарство привреде, Сектор за контролу и надзор у области јавних предузећа

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

На основу члана 11. Статута јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј (дел.број 418, дана 21.04.2017.године), дефинисана је претежна делатност предузећа као сакупљање, пречишћавање и дистрибуција вода. Такође, на основу истог члана Статута, јавно предузеће обавља и следеће делатности:

- производња освежавајућих пића, минералне воде и остале флаширане воде;
- уклањање отпадних вода;
- скупљање отпада који није опасан;
- третман и одлагање отпада који није опасан;
- поновна употреба разврстаних материјала;
- санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом;
- изградња цевовода;
- изградња хидротехничких објеката;
- постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система;
- остали завршни радови;
- трговина на велико и мало осталим полупроизводима;
- трговина на велико отпаcima и остацима;
- друмски превоз терета;
- услуге пресељења;

- складиштење;
- управљање економским субјектом;
- консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем;
- инжењерске делатности и техничко саветовање;
- техничко испитивање и анализе;
- изнајмљивање и лизинг камиона;
- изнајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство.

Јавно предузеће може без уписа у регистар обављати и друге делатности за које испуњава прописане услове.

Са становишта извршења делатности, јавно предузеће је, на свом сајту www.vodokanal-becej.rs, обезбедило својим потрошачима Online сервис путем којег могу да пријаве стање водомера или квар на мрежи, да поднесу захтев за издавање рачуна у „пдф“ формату, да поднесу рекламацију, да прегледају актуелне правилнике или одлуке као и да добију адекватан образац с обзиром на врсту услуге коју захтевају од јавног предузећа. Са друге стране, потрошачима је обезбеђена и могућност онлајн гласања кроз две анкете, од којих се једна односи на оцену квалитета услуге коју пружа јавно предузеће а друга на степен задовољства услугама Online сервиса. Увидом у резултате анкетирања¹, уочава се већи степен задовољства потрошача при коришћењу услуга Online сервиса.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј са финансијским планом за 2023.годину усвојен је одлуком Надзорног одбора јавног предузећа, деловодни број 869 од дана 27.12.2022.године. Скупштина општине Бечеј је на дати Програм пословања дала сагласност Решењем број I 023-145/2022 од дана 30.12.2022.године.

¹ Резултати анкета су јавно доступни на сајту јавног предузећа, www.vodokanal-becej.rs.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. Водоснабдевање у општини Бечеј

У првом кварталу 2023.године у **Бечеју** произведено је 685.160 м³ воде. Испоручена вода је физичко-хемијски са 99% и микробиолошки са 100% задовољавала параметре Правилника о хигијенској исправности воде за пиће. Расположена количина воде која се добија са 21 бунара износи око 87-89 лит/сек што једва задовољава потребе становништва. Због атрофије бунара континуално опада издашност истих. У априлу месецу се очекује почетак радова на бушењу батерије бунара Б/0-3 и Б/0-4, као и ревитализација једног бунара у Бечеју ради заустављања пада издашности бунара и добијања додатних количина воде. Такође, неопходна је и санација објекта и опреме црпне станице због њихове дотрајалости.

Насеље Бачко Петрово Село се снабдева водом из 2 „бела“ бунара са новог изворишта и са 1 артешког бунара (VZ-9) који је само у летњем периоду у функцији. У првом кварталу 2023.године произведено је 78.194 м³ воде. Тренутно, расположива количина воде задовољава потрошњу у зимском периоду. У мају месецу се очекује почетак радова на ревитализацији бунара Б-1, ради заустављања пада издашности. Највећи проблем је неизграђеност магистралних цевовода што се манифестује са проблемима слабијег притиска у појединим деловима мреже при већој потрошњи воде. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде на нивоу од 89% према Правилнику о квалитету воде за пиће.

Насеље Бачко Градиште се снабдева водом из три „бела“ бунара. Расположена количина воде задовољава тренутне потребе становништва. У првом кварталу 2023.године произведено је 61.058 м³ воде. Микробиолошка исправност воде је на нивоу од 78% али је физичко-хемијски састав на граници критеријума по Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће. Ради стабилнијег водоснабдевања и заустављања пада издашности бунара Б-3 у мају месецу се очекује почетак радова на ревитализацији истог.

Насеље Радичевић се снабдева водом из два бунара која наизменично раде, по пола месеца. У првом кварталу 2023.године произведено је 12.968 м³ воде. Расположена количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући али је микробиолошка исправност воде на нивоу од 67%.

Насеље Милешево се снабдева са три „бела“ бунара од којих је Б-1 главни бунар јер даје 95% од испоручене воде, бунар Б-2 ради само при већој потрошњи док се бунар Б-3 укључује само ако дође до квара на бунару Б-1. У првом кварталу 2023.године произведено је 15.125 м³ воде. Расположена количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде на нивоу од 83%. Због наглог пада издашности бунара Б-1, у априлу месецу очекује се почетак радова на ревитализацији истог.

Насеље Пољанице се снабдева водом са једног „белог“ бунара. У првом кварталу 2023.године произведено је 2.345 м³ воде. Располагаива количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде на нивоу од 100%.

2. Погон за пречишћавање отпадних вода

Укупна количина испуштене отпадне воде (са атмосферским водама) на Погону за пречишћавање отпадних вода, у извештајном периоду од 01.01.2023.године до 31.03.2023.године, **износи 320.107 м³.**

У 1.кварталу вршена су **узорковања испуштене воде** и то укупно два, за фебруар и март. Испуштене количине отпадне воде на дан узорковања, дана 17.02.2023.године, износе 3.737 м³ тј. дана 13.03.2023.године износе 5.491 м³.

3. Опис праћења планираних циљева и праћење ризика

Циљ	Индикатор	Планирани индикатор	Реализација за период 01.01.-31.03.2023	Верификација
Повећање обима производње воде	Капацитет изворишта (л/с)	100	87-89	Мерење произведених количина
Смањење губитака воде	Проценат губитака (%)	60	69	Утврђивање разлика произведених и испоручених количина
Рационално коришћење расположивих ресурса воде од стране корисника	Смањење прекомерне потрошње (м ³)	12.000	701,48	Евиденција о потрошњи воде
Обезбеђивање потребних количина расположивих резерви у производњи воде	Проценат резервних капацитета воде (%)	5	2	Мерење укупног бунарског капацитета на изворишту
Унапређивање прецизности мерења и фактурисања	Број уграђених водомера "д" класе (ком)	800	291	Евиденција о типу уграђених водомерима

испоручених количина воде				
Смањење броја корисника без водомера	Број корисника без водомера (ком)	600	2650	Евиденција о броју уграђених водомера
Утврђивање егзактних показатеља хидрауличких услова у мрежи и тачан положај мреже	Проценат унете трасе у ГИС (%)	70	70	Евиденција водоводне мреже у ГИС-у
Стварање услова за повећање броја корисника канализационе мреже	Изграђена дужина канализационе мреже (км)	75	55	Евиденција мреже за прикупљање и одвођење отпадних вода
Достизање одрживог развоја система уз поштовање принципа заштите околине	Просечан доток отпадне воде на ППОВ (л/с)	45	30	Евиденција улазних количина на мерачу протока у ППОВ
Перманентно побољшање квалитета и квантитета пружања услуга	Просечна старост возила (год)	12	18	Евиденција возног парка и радних машина
Обезбеђивање финансијских средстава за несметано функционисање предузећа	Проценат наплате (%)	80	68	Евиденција наплате потраживања

3.1.Опис праћења планираних циљева

Са становишта **капацитета изворишта**, у посматраном извештајном периоду, од планских 100 л/с, остварено је 87-89 л/с што једва задовољава потребе становништва те се планираном ревитализацијом бунара у другом кварталу 2023.године очекује заустављање пада издашности бунара и добијање додатних количина воде. Код утврђених разлика између произведених и испоручених количина воде, може се утврдити **проценат губитака** у висини од 69%. Даље, увидом у **евиденцију о потрошње воде**, констатује се да је у извештајном периоду фактурисана испорука воде на име блок тарифе у количини од 701 м3 што је још увек у оквирима планиране вредности. Код **унапређивања прецизности мерења и фактурисања испоручених количина воде**, јавно предузеће је остварило 37% планског индикатора будући да је уграђено 291 водомер „д“ класе. Са друге стране, на

основу евиденције о броју уграђених водомера, констатује се да још увек постоји **значајан број корисника који немају водомер** и то највећи проблем се констатује у Бачком Петровом Селу. Такође, са становишта **несметаног функционисања пословања јавног предузећа**, још увек није остварена планска вредност индикатора у погледу процента наплате. Што се тиче побољшања квалитета и квантитета пружања услуга, даје се напомена да је **неопходно водити рачуна о просечној старости возила** која, у посматраном кварталу, је још увек већа од планиране вредности индикатора.

Код осталих индикатора не постоје значајнија одступања у посматраном извештајном периоду.

3.2. Праћење ризика

Најзначајнији ризици, са становишта пословања јавног предузећа, су свакако они који се тичу саме производње воде, на једној страни, а на другој страни, они који се тичу реализације финансијског плана. Наиме, реч је о ризику од загађења сирове воде, ризику од немогућности измирења обавеза према добављачима и ризику застарелости потраживања.

У посматраном извештајном периоду није дошло до значајније реализације ризичног догађаја али свакако даје се напомена да на месечном нивоу треба пратити вероватноћу и утицај односно **укупан ефекат свих идентификованих ризика**, а посебно са становишта немогућности измирења обавеза према добављачима и застарелости потраживања.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха показује остварене приходе и расходе јавног предузећа у посматраном обрачунском периоду, односно у периоду 01.01.2023.године – 31.03.2023.године.

1.1. Пословни приходи

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, као најзначајнија група прихода за пословање, су у периоду јануар-март 2023.године остварени са 92% планираног износа. *Остали пословни приходи* остварени су са 87% а односе се на оприходовани део употребе основних средстава у текућој години која су набављена средствима из локалних односно покрајинских извора (у складу са МРС 20-Државно давање и обелодањивање државне помоћи). На овај начин пословни приходи су **остварени са 92% у односу на планске вредности**, без значајнијих одступања.

1.2. Финансијски приходи

Приходи од камата су најзначајнији финансијски приходи. На овој позицији односно на позицији укупних финансијских прихода реализоване вредности **остварене су са 119% у**

односу на планске вредности а што даје позитиван утицај на пословања јавног предузећа са становишта финансирања пословне активности.

1.3.Остали приходи

Структуру осталих прихода, у извештајном периоду, највећим делом чине приход од *наплаћене штете од осигуравајуће куће и приход од услуге наплате осигурања* те су исти **остварени са 153% у односу на планске вредности**. На дато прекорачење је највише утицала чињеница о наплати штете од осигуравајуће куће услед прегоревана мерача протока воде на Фабрици воде, као непредвидивог догађаја.

1.4.Пословни расходи

У овој групи расхода, која обухвата *трошкове материјала, трошкове горива и енергије, трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, трошкове производних услуга, трошкове амортизације, трошкове дугорочних резервисања и нематеријалне трошкове*, није било значајнијих одступања, а што је утицало на остварење **85% пословних расхода у односу на планске вредности**, за период јануар-март 2023.године.

1.5.Финансијски расходи

Расходи камата имају највећи проценат учешћа у укупним финансијским расходима те су дати расходи који се највећим делом односе на реализацију камате по плану отплате финансијског лизинга за три возила, за период јануар-март 2023.године, **реализовани са 62% планске вредности**.

1.6.Остали расходи

Остали расходи су **остварени са 128% у односу на планске вредности**. На овом становишту битно је напоменути да, из ове групе расхода, значајан утицај на пословање јавног предузећа имају *трошкови директног отписа застарелих потраживања од купаца* који настају на основу образложеног предлога Комисије за рекламације односно одлуке директора јавног предузећа као и судске одлуке у парничним предметима, по приговору извршног дужника у поступцима извршења те да је исто имало значајнији утицај у извештајном периоду због потребе за отписом потраживања која се не могу наплатити услед тешке материјалне ситуације извршног дужника.

Јавно предузеће је у периоду јануар-март 2023.године остварило **позитиван бруто финансијски резултат од 3.731 хиљаду динара**. Он је последица чињенице да је јавно предузеће, поред остварења добитка из активности финансирања у висини од 1.968 хиљада динара, као разлику између финансијских прихода и финансијских расхода, и ванредног добитка, као разлику између осталих прихода и осталих расхода, у висини од 321 хиљада динара, остварило и пословни добитак, као разлику између пословних прихода и пословних расхода, у висини од 1.458 хиљада динара.

Генерално, јавно предузеће је остварило бржи раст пословних прихода у односу на раст пословних расхода захваљујући приходима од услуга на име одржавања атмосферске канализације у складу са уговором о финансирању комуналне инфраструктуре, број 63 од

02.02.2023.године. Али, и поред оствареног, напомиње се чињеница да јавно предузеће још увек оперише са неекономском ценом за 1 м3 воде а која би требало да дугорочно обезбеди да је динамика раста пословних прихода већа од динамике раста пословних расхода.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања показује стање имовине, обавеза и капитала на тачно одређени дан, односно на последњи дан извештајног квартала, 31.03.2023.године.

У посматраном извештајном периоду, од 01.01.2023.године до 31.03.2023.године, **планско стање активе остварено је са 100%** и износи 525.081 хиљада динара. **Стање сталне имовине** је остварено у висини од 99% планираног стања и у овој групи билансних позиција нема значајнијих одступања осим одступања на билансној позицији АОП 0015 „Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи“ услед чињенице да је дат аванс за радове на изградњи бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју. Позиција **одложена пореска средства**² односи се на разлику између садашње вредности основних средстава по пореској амортизацији и садашње вредности основних средстава по књиговодственој амортизацији и код исте планске вредности су остварене са 100%. **Код обртне имовине**, планско стање је остварено са 109%. У овој групи билансних позиција значајнија одступања се бележе на позицији АОП-а 0035 „Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи“ за 11% ради, највише, авансног плаћања извршитељима. Са друге стране, позиција АОП-а 0057 „Готовински еквиваленти и готовина“, као значајна компонента са становишта ликвидности, остварена са 146% од планираног стања те стање на датој позицији на дан 31.03.2023.године, остварено је у висини од 9.503 хиљаде динара с тим да су дата средства првенствено намењена исплати зарада радника за март месец. Такође, битно је напоменути да је **позиција АОП-а 0038 „Потраживања на основу продаје“** остварена са 107% од планираног стања али да је као таква на приближном нивоу који је остварен у 2022.години. У оквиру структуре обртне имовине и даље доминира учешће **„Потраживања од продаје“** у односу на учешће **„Залихе“**. На позицији АОП-а 0031 „Залихе“ остварено је 8.735 хиљада динара што је 10% од укупног стања обртне имовине док на позицији АОП-а 0038 „Потраживања на основу продаје“ остварено је 62.504 хиљада динара што је 73% од укупног стања обртне имовине.

На позицији капитала планско стање је остварено са 102%. Овде је битно истаћи, да је на **позицији АОП-а 0412 „Губитак“** исказан кумулативни губитак, у висини од 121.491 хиљада динара а што је значајно јер само постојање односно увећање кумулативног губитка у билансу стања умањује капитал јавног предузећа. Насупрот датим информацијама,

² У складу са међународним рачуноводственим стандардима, признају се одложена пореска средства/обавезе а у вези постизања хомогености биланса стања. Наиме, финансијски резултат из биланса успеха се уноси у биланс стања као остварени бруто добитак или бруто губитак. Пре уношења исти се коригује за износ пореза на добитак који је утврђен у складу са правилима која важе за састављање пореског биланса. Дакле, одложена пореска средства/обавезе по основу основних (сталних) средстава су у ствари одложени порези који настају као разлика између обрачунате рачуноводствене амортизације и пореске амортизације те се, у складу са пореским прописима, за потребе обрачуна опорезиве добити, као крајњи циљ састављања биланса, рачуноводствена амортизација не признаје док се пореска амортизација признаје и одузима се а све у складу са следећом формулом: Опорезива добит=бруто добит+рачуноводствена амортизација-пореска амортизација.

позитивност у пословању јавног предузећа огледа се у чињеници да је јавно предузеће на крају 2022.године остварило позитивни нето финансијски резултат у висини од 3,3 милиона динара те да је такво пословање настављено и у првом кварталу 2023.године будући да је остварен позитивни бруто финансијски резултат у висини од 3,7 милиона динара. Дати добици свакако ће допринети смањењу кумулативног губитка. Генерално, праћење стања капитала треба узети са резервом док се не спроведу ефекти процене имовине и капитала као и док се не заврши процедура уписа права јавне својине у корист општине Бечеј. **На позицији дугорочна резервисања и дугорочне обавезе**, планско стање остварено је са 70%. У групи ових рачуна нема значајнијих одступања. **Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе** износе 26.252 хиљада динара што је 101% планске вредности. На позицији АОП-а 0445 „Обавезе према добављачима“ остварено 1% више од нивоа планираних вредности што је значајно са становишта ликвидности јавног предузећа. Што се тиче стања на позицији АОП-а 0430 „Дугорочни одложени приходи и примљене донације“ утврђено стање износи 289.269 хиљада динара а што је 99% од планираног стања дате билансне позиције.

Као и актива, и пасива износи 525.081 хиљада динара што је 100% планске вредности.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине представља основни извор информација о приливу и одливу готовине у одређеном временском интервалу. Зависно од тога које активности јавног предузећа доприносе приливу односно одливу новца, анализирају се:

- 1.токови готовине из пословних активности,
- 2.токови готовине из инвестиционих активности, и
- 3.токови готовине из финансијских активности.

Нето прилив готовине из пословне активности износи 15.580 хиљада динара а што износи 58% планске вредности. Са становишта анализе овог податка, може се закључити да је јавно предузеће остварило 75% планираног прилива готовине из пословних активности односно 85% планираног одлива готовине из пословне активности. Наиме, уочава се значајна мала релизација на позицији АОП-а 3005 „Остали приливи из редовног пословања“, као последица мањег прилива средстава из буџета Оснивача будући да се нису испунили сви услови за реализацију одређених инвестиционих пројеката. Таква ситуација је утицала на реализацију на позицији АОП-а 3025 „Куповина нематеријалне имовине, некретнине, постројења, опреме и биолошких средстава“, односно **нето одлив готовине из инвестиционих активности** износи 8.306 хиљада динара а што износи 30% планске вредности. **Нето одлив готовине из активности финансирања** износи 576 хиљада динара односно 100% планске вредности и односи се на обавезе по основу набавке теретног возила за дежурну службу односно набавке мини багера, набавке теретног возила односно камиона са киперском надоградњом, као и набавке путничког возила преко финансијског лизинга. Са друге стране, прекорачење плана на позицији АОП-а 3002 „Продаја и примљени аванси у земљи“ за 7%, као последица примене ефикасних мера наплате потраживања, утицала је

на већу ликвидност јавног предузећа које је тиме успело да изврши веће уплате према добављачима на име измирења преузетих обавеза од планираног за посматрани квартал.

Поређењем укупних прилива са укупним одливима готовине у периоду јануар-март 2023.године констатује се нето прилив готовине у висини од 6.698 хиљада динара. Када се остварени нето прилив готовине примени на стање готовине на почетку обрачунског периода добија се стање готовине на дан 31.03.2023.године у висини од 9.503 хиљаде динара, а што одговара билансној позицији АОП-а 057 „Готовински еквиваленти и готовина“ у билансу стања. Дакле, **укупан нето новчани ток, на дан 31.03.2023.године, у односу на планске вредности, остварен је са 146%.**

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац број 2 „Трошкови запослених“ веома је значајан за пословање јавног предузећа јер **трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода** заузимају доминантно учешће у укупним трошковима а што то у посматраном кварталу износи 47%. Трошкови зарада, у нето и бруто износу, остварени су **у оквиру планираних вредности, са 94%.** У **датој групи трошкова не постоје значајнија одступања што је доказ рационалног пословања јавног предузећа у оквиру политике зарада и запошљавања.** Реализација кадровског плана, са остварењем од 100%, броји 59 радника од којих је 58 радника запослено на неодређено време а 1 радник, директор, је изабрано и постављено лице на период од 4 године. Надзорни одбор се састоји од 3 члана а укупна висина исплаћених накнада износи 393 хиљада динара. У складу са ценом карте локалног превозника извршена је исплата накнаде за превоз запослених на посао и са посла у висини од 84% планираног износа. У посматраном кварталу исплаћена је и јубиларна награда за 1 радника који је остварио 10 година радног стажа. На позицији „Помоћ радника и породици радника“ исплаћена је солидарна помоћ за лечење и набавку лекова запосленог, у складу са Правилником о ближим условима остваривања права и начину исплате солидарне помоћи, а у висини од 95 хиљада динара. На позицији „Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима“ приказана је исплата накнаде за запошљавање радника преко Агенције за привремено запошљавање, у складу са Законом о агенцијском запошљавању “Сл.Гласник РС“, број 86/2019) а у висини од 98% планираног износа. У посматраном кварталу јавно предузеће није имало издатке на име службеног пута и на име стручног усавршавања.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном извештајном периоду, од јануара до марта 2023.године, у **кадровском плану је дошло до промена** у односу број запослених на дан 31.12.2022.године. Наиме, у јавном предузећу је на дан **31.12.2022.године било запослено 57 радника** и то 56 радника на неодређено време, док је 1 радник запослен као изабрано и постављено лице на период од 4 године. Даље, на дан **31.03.2023.године запослено је 59 радника** и то 58 радника на неодређено време и 1 радник запослен као изабрано и постављено лице на период од 4

године. Прилив запослених од 2 радника који су запослени на неодређено време остварен је у складу са чланом 27к., став 1., Закона о буџетском систему ("Сл.Гласник РС" број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др.закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021). На овај начин, кадровски план за први квартал 2023.године је остварен са 100%.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У обрасцу 4 приказан је распон зарада **на основу утврђених коефицијената а према уговорима о раду**. Планирани распон између највише и најниже појединачне зараде код запослених износи 2,02 код бруто 1 зараде односно 1,98 код нето зараде док је дати а реализовани распон утврђен на нивоу од 2,04 код бруто 1 зараде односно 2,00 код нето зараде. Планирани распон између највише и најниже појединачне зараде код пословодства износи 1,27 код бруто 1 зараде односно 1,27 код нето зараде док је дати а реализовани распон утврђен на нивоу од 1,01 код бруто 1 зараде односно 1,01 код нето зараде.

Дакле, приказани распони зарада, у бруто 1 и нето износу, као и просечне зараде, у складу су са планираним величинама односно **у посматраном извештајном периоду није било значајнијих одступања**.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У посматраном извештајном периоду, јавно предузеће **је остварило планирани пренос средстава из буџета општине Бечеј** на име одржавања комуналне инфраструктуре и инвестиције за изградњу бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју, у укупној висини од 11.631 хиљада динара. Наиме, пренето је 5% више од планираног износа јер у тренутку израде Програма пословања за 2023.годину није био познат податак о висини авансног рачуна на име извођења радова на изградњи бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Из обрасца број 6 „Средства за посебне намене“ уочава се да јавно предузеће није планирало средства за спонзорства, донације и хуманитарне активности. Наиме, одлука о коришћењу **средстава за спонзорства, донације, хуманитарне и спортске активности** може да се доносе на основу целисходности поднетог захтева, као и расположивих средстава за ове намене, поштујући предвиђене износе по кварталима. Међутим, како у билансу јавног предузећа и даље оперише категорија кумулативног губитка односно како је општи став Надзорног одбора јавног предузећа да се нето добит расподељује на покриће претходно наведеног губитка, **могућност давања средстава** на име спонзорства, донација и хуманитарних активности у 2023.години **је искључена**.

Са друге стране, у оквиру позиције „**Репрезентација**“ планирана средства су трошена за набавку освежења (сок, кафа и сл.) а што је, у висини од 41 хиљаде динара, у оквиру планираног износа за период јануар-март 2023.године, док су средства са позиције

„Реклама и пропаганда“ предвиђена за набавку рекламног материјала за запослене (календари, хемијске оловке и сл.), као и за оглашавање путем локалних медијских кућа и портала Службених гласила РС и база прописа, и иста су трошена, у висини од 119 хиљада динара. Генерално, средства за посебне намене су трошена у оквирима планираних износа, у посматраном извештајном периоду.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно предузеће **нема дугорочних кредита** за инвестиције **нити је планирало да се кредитно задужи у 2023.години** због чега се у Програму пословања за 2023.годину **наводе само подаци у вези финансијског лизинга.**

Наиме, топ менаџмент јавног предузећа је донео одлуку да се у 2018.години користи услуга финансијског лизинга за набавку теретног возила – мини багер. Набавка **ровокопача - мини багера** је неопходна због повећаног обима послова како на радовима за прикључење објеката на водоводну и канализациону мрежу, тако и због све више потребних интервенција које јавно предузеће налази на тржишту, а то су углавном различите врсте земљаних и хидротехничких радова. Ове услуге према трећим лицима јавном предузећу представљају додатне приходе, без којих, због неекономичне цене воде и цене одвођења и пречишћавања отпадних вода, не би могао да послује у позитивном билансу. Како је возило набављено на лизинг на период од 51 месеци, планом отплате пројектује се динамика плаћања од 240.167,17 динара на име главнице и 2.940,10 динара на име камате.

Такође, топ менаџмент јавног предузећа донео је одлуку да се у 2019.години користи услуга финансијског лизинга за набавку теретног возила – камион кипер. Наиме, набавка **новог камиона са киперском надоградњом** је неопходна због повећаног обима послова како на радовима за прикључење објеката на водоводну и канализациону мрежу, тако и због све више потребних интервенција које јавно предузеће налази на тржишту а то су углавном различите врсте земљаних и хидротехничких радова. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци, планом отплате пројектује се динамика плаћања од 267.805,97 динара на име главнице и 13.363,02 динара на име камате.

Са друге стране, топ менаџмент јавног предузећа је донео одлуку да се током 2021.године изврши **набавка путничког возила** – Шкода фабиа, користећи услугу финансијског лизинга. Путничко возило, за службу за инвестиције и развој, службу читавања и наплате, као и службу набавке, је било потребно набавити због застарелог возила који се претходно користило приликом теренског рада тј које се предвиђало за расхоровање. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци, планом отплате пројектује се динамика плаћања од 68.086,28 динара на име главнице и 6.422,22 динара на име камате.

У периоду јануар-март 2023.године, плаћања на име финансијског лизинга су се **вршила према уговореним плановима отплате** односно јавно предузеће **није планирало нова задуживања** на име финансијског лизинга.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У посматраном извештајном периоду, **динамика реализације инвестиционог плана јавног предузећа се одвијала на следећи начин:**

-код инвестиције под редним бројем 1 – „Изградња бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју“ спроведен је и окончан поступак јавне набавке у складу са Законом о јавним набавкама („Сл.Гласник РС“ број 91/2019) закључивањем уговора на износ од 26.772.956,00 динара без ПДВ-а (започета инвестиција).

Наиме, у обрасцу 10 приказани су износи који су плаћени по основу истављених фактура или склопљених уговора а што чини 94% планираног износа. У посматраном извештајном периоду примљен је авансни рачун на име претходно наведене инвестиције.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 31.03.2023.године износе 123 милиона динара, обухватајући потраживања од правних лица за воду и камату, потраживања од физичких лица за воду и камату, потраживања за услуге према трећим лицима као и потраживања од физичких и правних лица по основу утужења. Увидом у структуру датог потраживања, највећи износ средстава се потражује од физичких лица. Такође, са становишта ликвидности, битно је констатовати да је 58% укупног потраживања старије од 12 месеци.

Укупне обавезе на дан 31.03.2023.године износе 14,6 милиона динара, обухватајући тиме обавезе према добављачима за текуће одржавање и обавезе према добављачима за основна средства. Увидом у структуру датих обавеза у посматраном извештајном периоду, 100% укупних обавеза се односе на обавезе према добављачима за текуће одржавање а што је као податак изразито битно са становишта уредног функционисања целокупног система водоснабдевања у општини Бечеј.

Што се тиче судских спорова, у посматраном периоду од 01.01.2023.године до 31.03.2023.године, **нису се покретали нови спорови**. Са друге стране, од укупно активних спорова, два су изричито значајна за пословање јавног предузећа и то:

1.Спор између "Еко воде" доо Бечеј (тужилац) и ЈП "Водоканал" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2014.године, донета другостепена одлука, потврђен прекид поступка, и

2.Спор између ЈП "Водоканал" Бечеј (тужилац) и ЈП "Топлана" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2021.године, активан спор, потписан споразум о усаглашавању пословних књига (дел.број 147/22 од 25.01.2022.године) којим је регулисана динамика измирења дуговања

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Анализирајући обрасце тромесечног извештавања о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј, за извештајни период од 01.01.2023.године до 31.03.2023.године, закључује се да је остварен **позитиван бруто финансијски резултат од 3.731 хиљаду динара**. Он је последица чињенице да је јавно предузеће, поред остварења добитка из активности финансирања у висини од 1.968 хиљада динара, као разлику између финансијских прихода и финансијских расхода, и ванредног добитка, као разлику између осталих прихода и осталих расхода, у висини од 321 хиљада динара, остварило и пословни добитак, као разлику између пословних прихода и пословних расхода, у висини од 1.458 хиљада динара.

Генерално, јавно предузеће је остварило бржи раст пословних прихода у односу на раст пословних расхода захваљујући приходима од услуга на име одржавања атмосферске канализације у складу са уговором о финансирању комуналне инфраструктуре, број 63 од 02.02.2023.године. Али, и поред оствареног, напомиње се чињеница да јавно предузеће још увек оперише са неекономском ценом за 1 м³ воде а која би требало да дугорочно обезбеди да је динамика раста пословних прихода већа од динамике раста пословних расхода.

Напомена: Како су пословни приходи, као најважнија група прихода, мањи од планираног износа за 8%, неопходно је да јавно предузеће, поред континуитета у спровођењу политике рационализације трошкова, и даље ради на **унапређењу система водоснабдевања**, као и да **интензивира политику мера за повећање степена наплате потраживања**, сходно описаним мерама у Правилнику о критеријумима и мерама наплате и отписа доспелих а ненаплаћених потраживања као и могућности наплате потраживања преко извршитеља а што би допринело повећању прихода на контима групе 685 – Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха.

Са становишта **кадровске политике**, по кадровском плану предвиђено је да на дан 31.03.2023.године у јавном предузећу има 59 запослених радника док је и заиста запослено 59 радника, што чини **100% кадровског плана**, односно од 59 радника, 58 радника запослено је на неодређено време док је један радник постављен је као именовано и изабрано лице на период од 4 године.

Напомена: Са становишта делатности коју обавља, и даље је неопходно **анализирати старосну и квалификациону структуру и пратити динамику одлива радника** у циљу одржавања континуитета у функционисању система водоснабдевања у општини Бечеј. Такође, неопходно је **наставити са процедуром за добијање сагласности од Министарства финансија за попуњавање радних места** на неодређено време а која су заиста неопходна за несметано извршавање основне делатности јавног предузећа. Битно је напоменути и да су ригорозне мере за политику запошљавања у јавном сектору олакшане могућношћу запошљавања радника у складу са **чланом 27к., став 1., Закона о буџетском систему** ("Сл.Гласник РС" број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др.закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018,

31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021) а на основу чега је и остварен прилив радника у првом кварталу.

На пољу **инвестиционог плана** утврђена је **реална динамика реализације инвестиција**, у складу са динамиком реализације извођења радова, односно у складу са поштовањем процедура спровођења поступака јавних набавки и уопште у складу са расположивим новчаним средствима јавног предузећа.

Генерално, за период од **2015.године до 2022.године у буџету општине Бечеј је обезбеђено 352.298 хиљада динара за 27 капиталних инвестиција**. Од обезбеђених средстава, јавно предузеће је реализовало 297.077 хиљада динара кроз уговоре о јавним набавкама при чему је 130.057 хиљада динара (44%) уложено у водоводну мрежу, 97.887 хиљада динара (33%) уложено у канализациону мрежу односно 69.133 хиљада динара (23%) у набавку опреме. Оваква динамика реализације средњорочног инвестиционог плана допринела је остварењу од 85% планираног износа а што је полазна основа у постављању инвестиционог плана и за 2023.годину са становишта инвестиционо-капиталног развоја система водоснабдевања у општини Бечеј.

Наиме, 2023.година је за јавно предузеће плански инвестиционо-развојна година будући да се средњорочни инвестициони план јавног предузећа састоји се из 29 инвестиционих улагања, укупне вредности од 751.130 хиљада динара, од чега је планирано да се 4,73% инвестиција финансира из сопствених средстава, 0,56% из буџета Општине Бечеј, односно да се 94,71% инвестиција финансира из туђих извора финансирања.

Напомена: Већи степен реализације инвестиционог плана захтева, поред благовременог повлачења средстава из буџета локалне самоуправе по одобреним конкурсима те обезбеђења довољно сопствених новчаних средстава, и проактиван приступ у даљем прикупљању средстава за реализацију неопходних инвестиција, стога ће се и даље **спроводити активности на припреми пројеката за учествовање на конкурсима, на покрајинском, републичком и међународном нивоу.**

Генерално, са становишта степена усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј, за извештајни период од 01.01.2023.године до 31.12.2023.године, у табели број 2 даје се **процена остварења планираних рацио индикатора.**

Табела број 2. Процена остварења индикатора пословања

Р.број	Индикатор ³	План 2023	Квартал	Квартал	Квартал	Квартал
			Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
1	Укупан капитал	203.767	206.771			
2	Укупна имовина	588.741	525.081			
3	Пословни приход	215.828	47.928			

³ Вредност индикатора под редним бројем 1, 2, 3, 4, 5, 6, 13, 17 и 19 дата је у хиљадама динара.

4	Пословни расходи	222.993	46.470			
5	Пословни резултати	-7.165	+1.458			
6	Нето резултат	+1.090	+ 3.731			
7	Број запослених на дан	59	59			
8	Просечна нето зарада	73.390	67.955			
9	Инвестиције	257.590	8.032			
10	ЕБИТДА	15.435	6.979			
11	РОА	0,2	1,0			
12	РОЕ	1,0	2,0			
13	Оперативни ток готовине	103.857	15.580			
14	Дуг/Капитал	14,72	154			
15	Ликвидност	271,88	331,00			
16	Проценат зараде од прилива готовине	46%	24%			
17	Кредитна задуженост без гаранција	493	1.646			
18	Кредитна задуженост са гаранцијама	0	0			
19	Укупна кредитна задуженост	493	1.646			

Анализом вредности датих индикатора може се констатовати да се **не постоје материјално значајна одступања** сем у случају вредности пословног и нето резултата јер је у посматраном извештајном периоду **остварен позитиван а не негативан пословни резултат у односу на планирано односно позитиван нето резултат** као последица чињенице да су укупни приходи већи од укупних расхода, захваљујући првенствено значајној реализацији прихода од услуга. Са друге стране, вредност датих индикатора, под утицајем остварења нето добити, позитивно је утицала и на вредност индикатора РОА који мери стопу приноса средстава односно на вредност индикатора РОЕ који мери стопу приноса капитала.

Датум: 27.04.2023.године

Директор
Зоран Грбић, дипл.инж.пољопривреде



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2023.године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	182.473	215.828	52.280	47.928	92%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	169.756	203.111	49.101	45.172	92%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	169.756	203.111	49.101	45.172	92%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0	
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	12.717	12.717	3.179	2.756	87%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	183.504	222.993	54.893	46.470	85%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	51.601	65.436	16.339	14.193	87%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	86.101	98.742	24.081	22.320	93%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	62.100	71.930	17.655	16.632	94%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10.029	11.617	2.851	2.520	88%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	13.972	15.195	3.575	3.168	89%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	22.459	22.600	5.750	5.200	90%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9.448	16.076	3.850	1.703	44%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	462	372	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	13.433	19.767	4.873	3.054	63%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	1.458	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.031	7.165	2.613	0	0%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.087	6.838	1.672	1.991	119%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.079	6.835	1.671	1.991	119%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	8	3	1	0	0%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	170	157	37	23	62%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	168	144	36	23	64%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2	3	1	0	0%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	10	0	0	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	4.917	6.681	1.635	1.968	120%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	442	1.725	431	0	0%
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	501	800	0	0	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	892	1.935	460	703	153%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.253	1.286	298	382	128%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	188.894	226.326	54.843	50.622	92%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	185.428	225.236	55.228	46.875	85%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.466	1.090	0	3.747	0%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	385	0	0%
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0	0	0	
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	0	0	16	0%
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.466	1.090	0	3.731	0%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	385	0	0%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	0	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	155	0	0	0	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	69	0	0	0	
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0	
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.380	1.090	0	3.731	0%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	385	0	0%
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0	
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0	
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0	
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0	
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0	
	2. Умањена (разводљена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2023.године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	31.03.2023.године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0	
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	418.072	500.383	426.290	420.904	99%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	904	0	778	801	103%
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	390	0	264	287	109%
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	514	0	514	514	100%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0	
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	417.168	500.383	425.512	420.103	99%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	144.904	144.426	143.755	141.419	98%
023	2. Постројења и опрема	0011	40.183	35.809	38.171	38.571	101%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	232.081	320.148	243.486	232.081	95%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	0	0	0	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	100	8.032	8032%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0	
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0	
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0	
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0	
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованог вредности)	0025	0	0	0	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	17.496	17.475	17.455	17.496	100%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	80.452	70.882	79.253	86.681	109%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8.735	9.751	8.572	8.735	102%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.655	9.629	8.507	8.663	102%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	0	0	0	0	
13	3. Роба	0034	0	0	0	0	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	80	122	65	72	111%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0	
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0	
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	62.899	48.853	58.464	62.504	107%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	62.899	48.853	58.464	62.504	107%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0	
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0	
21, 22 и 27	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	6.013	5.765	5.691	5.939	104%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	5.939	5.693	5.617	5.866	104%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0	0	0	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	74	72	74	73	99%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0	
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0	
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0	
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0	
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054	0	0	0	0	
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0	
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2.805	6.513	6.526	9.503	146%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	0	0	0	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	516.020	588.740	522.998	525.081	100%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	0	0	0	0	
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	203.040	303.767	202.292	206.771	102%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	321.151	321.151	321.151	321.151	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0	
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0	0	
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0	0	0	
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0	0	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.380	1.090	3.017	7.111	236%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	0	0	3.017	3.380	112%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	3.380	1.090	0	3.731	0%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	121.491	18.474	121.876	121.491	100%
350	1. Губитак ранијих година	0413	121.491	18.474	121.491	121.491	100%
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	385	0	0%
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	2.634	3.925	3.785	2.634	70%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2.152	2.021	1.881	2.152	114%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.152	2.021	1.881	2.152	114%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0	
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	482	1.904	1.904	482	25%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0	
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0	
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0	
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	482	1.904	1.904	482	25%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0	
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	155	0	0	155	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	283.994	354.977	290.815	289.269	99%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	26.197	26.071	26.106	26.252	101%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0	

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	1.690	2.071	576	1.114	193%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	1.690	2.071	576	1.114	193%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0	
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.221	0	0	0	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	16.530	11.625	14.443	14.628	101%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	16.530	11.625	14.443	14.628	101%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	815	8.468	8.007	7.441	93%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	499	7.869	7.408	6.782	92%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	316	599	599	659	110%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЋЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3.941	3.907	3.080	3.069	100%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	516.020	688.740	522.998	525.081	100%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	0	0	0	0	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2023.године*

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023.године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	192.214	302.651	76.505	57.729	75%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	185.373	189.854	44.323	47.395	107%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4.122	4.406	1.128	1.038	92%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2.719	108.391	31.054	9.296	30%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	182.190	198.794	49.427	42.149	85%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	96.439	94.352	23.838	26.656	112%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	129	77	77	0	0%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	79.973	98.427	24.019	13.860	58%
4. Плаћене камате у земљи	3010	168	98	33	23	70%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.481	5.840	1.460	1.610	110%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	10.024	103.857	27.078	15.580	58%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0	
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	7.936	102.676	27.379	8.306	30%
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	7.936	102.676	27.379	8.306	30%
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	7.936	102.676	27.379	8.306	30%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	2.244	2.071	576	576	100%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0	
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0	
7. Финансијски лизинг	3044	2.244	2.071	576	576	100%
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	2.244	2.071	576	576	100%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	192.214	302.651	76.505	57.729	75%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	192.370	303.541	77.382	51.031	66%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	6.698	0%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	156	890	877	0	0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.961	7.403	7.403	2.805	38%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2.805	6.513	6.526	9.503	146%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	44.843.210	51.960.163	12.760.429	12.028.049	94%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	62.099.958	71.930.036	17.654.961	16.632.340	94%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	72.129.101	83.546.738	20.506.238	19.152.140	93%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	57	59	59	59	100%
4.1.	- на неодређено време	56+1	58+1	58+1	58+1	
4.2.	- на одређено време	0	0	0	0	
5	Накнаде по уговору о делу	0	200.000	0	0	
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	1	0	0	
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.592.110	1.593.750	398.437	393.519	99%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.635.562	3.600.000	900.000	753.552	84%
20	Дневнице на службеном путу	125.142	100.000	20.300	0	0%
21	Накнаде трошкова на службеном путу□	0	60.000	15.000	0	0%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	653.011	791.238	0	0	
23	Број прималаца	2	2	0	0	
24	Јубиларне награде	7.782.333	487.200	80.800	75.731	94%
25	Број прималаца	9	6	1	1	100%
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	
27	Помоћ радницима и породици радника	241.035	720.000	274.500	94.978	35%
28	Стипендије	0	0	0	0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	7.812.020	7.642.656	1.885.914	1.849.951	98%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	250.000	62.500	0	0%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 31.12.2022.године*	57			0			0		
	Одлив кадрова									
1.										
2.										
3.										
4.										
...										
	Пријем									
1.	у складу са чланом 27к., став 1., Закона о буџетском систему ("Сл.Гласник РС" број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др.закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021-др.закон)	2			0			0		
2.										
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 31.03.2023.године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		59	10	49	0	0	0	0	0	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2023*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	78.024	56.866	76.897	56.076
	Највиша појединачна зарада	157.560	112.621	156.979	112.213
	Просечна зарада	117.792	84.744	93.881	67.940
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	202.910	144.411	190.075	135.414
	Највиша појединачна зарада	258.493	183.375	192.404	137.047
	Просечна зарада	230.702	163.893	191.028	136.082

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2023.годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Одржавање комуналне инфраструктуре	раздео 4, глава 1, програмска активност 1102- 0008, функција 630, позиција 55, конто 425	Буџет ЈЛС	4.232.000	8.464.000	12.696.000	16.928.000	0
Изградња бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју	раздео 4, глава 1, програмска активност 1102- 7033, функција 630, позиција 56, конто 511	Буџет ЈЛС	6.850.000	13.700.000	20.550.000	27.400.000	0
УКУПНО:			11.082.000	22.164.000	33.246.000	44.328.000	0

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.03.2023.године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
Одржавање комуналне инфраструктуре	раздео 4, глава 1, програмска активност 1102- 0008, функција 630, позиција 63, конто 425	Буџет ЈЛС	4.232.000	3.600.000	3.600.000	0	0
Изградња бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју	раздео 4, глава 1, програмска активност 1102- 7033, функција 630, позиција 56, конто 511	Буџет ЈЛС	6.850.000	8.031.887	8.031.887	0	0
УКУПНО:			11.082.000	11.631.887	11.631.887	0	0

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01 - 31.03.2023.године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	
2.	Донације	0	0	0	0	0	
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	
5.	Репрезентација	240.000	256.095	285.000	77.500	40.908	53%
6.	Реклама и пропаганда	800.000	581.583	900.000	187.500	119.098	64%
7.	Остало	500.000	80.500	0	0	0	

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА											
Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
							Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добивања сагласности оснивача	Број акта којим је добивена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2021	28.3.2022	177а	21.10.2022	I 023-111/2022	Губитак	33.463.142					Утврђени нето губитак ће се покрити из добити која ће бити остварена у наредним годинама.
2020	17.6.2021	538б	30.12.2021	I 023-158/2021	Губитак	12.031.729					Утврђени губитак остаје непокривен.
2019	26.6.2020	540	30.11.2020	I 023-122/2020	Добитак	539.617			100%	539.617	Сходно одредбама статута јавног предузећа, у делу који регулише питање расподеле добитка/покрића губитка, нето добит ће се расподелити на покриће губитка из ранијих година.
2018	27.6.2019	540	27.9.2019	I 023-139/2019	Добитак	153.043			100%	153.043	Сходно одредбама статута јавног предузећа, у делу који регулише питање расподеле добитка/покрића губитка, нето добит ће се расподелити на покриће губитка из ранијих година.
2017	27.6.2018	580	10.9.2018	I 023-148/2018	Губитак	10.208.418					Утврђени нето губитак остаје непокривен.

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ				
Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)				
	= Укупно			
Н - 1				
	= Укупно			
Н - 2				
	= Укупно			
Н - 3				
	= Укупно			
Н - 4				
	= Укупно			

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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.03.2023.године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.03. 2022 године* у динарима	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почеса	Период почеса (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главнина први квартал	Главнина други квартал	Главнина трећи квартал	Главнина четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домаћи кредитор																				
"OTP leasing Srbija" доо, Београд	Набавка теретног возила - минн багер	евро	33.037	Не	690,71	81.215,13	2019	51 месец - 15.04.2023	0	14.2.2019	7,47%	12	240.167,17				2.940,10			
"OTP leasing Srbija" доо, Београд	Набавка теретног возила - камион кинер	евро	38.296	Не	7.988,50	939.304,61	2019	48 месеци - 15.01.2024	0	21.11.2019	7,58%	12	267.805,97				13.363,02			
"RAIFFEISEN leasing" доо, Београд	Набавка путничког возила - школа	евро	10.217	Не	5.321,50	625.713,15	2021	48 месеци - 30.04.2025	0	31.5.2021	5,60%	12	68.086,28				6.422,22			
.....																				
Укупно домаћи кредитор						1.646.232,88														
Страни кредитор																				
.....																				
.....																				
.....																				
.....																				
Укупно страни кредитор																				
						Укупно кредитно задужење-ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ	1.646.232,88													
						од чега за ликвидност														
						од чега за пројекте														

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	Благајна	Бечеј-главна благајна		0,00
	068		Бечеј-благајна воде		0,00
	068		Бачко Петрово Село		0,00
	068		Бачко Градиште		0,00
	068	Текући рачун	Банка Интеса		2.349.259,99
	068		Банка Интеса-боловање		129.037,45
	068		Војвођанска банка		8.947,00
	068		Адико банка		115.448,06
	068		АиК банка		13.264,92
	068		Поштанска штедионица		115.132,25
	068		Комерцијална банка		61.348,94
	068	Девизни рачун	Банка Интеса		0,00
	068	Издвојени наменски рачун	Управа за Трезор		8.426,46
	068	Текући рачун	Прелазни рачун		0,00
	068	Платне картице	Платне картице		3.830,00
	Укупно у динарима				2.804.695,07
31.03.2023.	068	Благајна	Бечеј-главна благајна		5.000,00
	068		Бечеј-благајна воде		0,00
	068		Бачко Петрово Село		5.000,00
	068		Бачко Градиште		5.000,00
	068	Текући рачун	Банка Интеса		9.100.573,13
	068		Банка Интеса-боловање		129.037,45
	068		Војвођанска банка		3.551,92
	068		Адико банка		130.321,33
	068		АиК банка		2.312,26
	068		Поштанска штедионица		79.275,95
	068		НЛБ Комерцијална банка		35.594,94
	068	Девизни рачун	Банка Интеса		0,00
	068	Издвојени наменски рачун	Управа за Трезор		0,00
	068	Платне картице	Платне картице		7.830,00
	Укупно у динарима				9.503.496,98
30.06.2023.	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				
30.09.2023.	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				
31.12.2023.	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				

Извештај о инвестицијама

у 000 динара

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1	Изградња бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју	2023	2023	26.780	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	8.034	8.032						
						Тотал	8.034	8.032	0	0	0	0	0	0
2	Изградња водоводне мреже у ул. Браће Чиплића у Бечеју	2023	2023	3.500	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Замена електромоторних вентила у пумпној станици на фабрици воде у Бечеју	2023	2024	24.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Замена дотрајалих подземних високонапонских каблова на водозахвату у Бечеју	2023	2024	15.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	2023	2024	75.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Замена застареле водоводне мреже у Бачком Градишту	2024	2025	30.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Замена застареле водоводне мреже у Милешеву	2024	2025	10.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Замена застареле водоводне мреже у Бечеју	2023	2025	280.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства								

9	Ревитализација бунара (4 ком)	2023	2023	3.000	0	Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Замена крова на пумпној станици на фабрици воде у Бечеју	2023	2023	2.000	0	Сопствена средства									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Изградња канализације отпадних вода са црпним станицама у Малом риту (Мала босна) у Бечеју	2023	2024	138.200	0	Сопствена средства									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Изградња канализације отпадних вода у деловима ул. С. Стејића, И. Тирића, Браће Тице, М. Бугарског, Танчић М., Републиканске, Ђ. Ускоковића, Пене Ф. У Предића, Уларничка	2023	2024	48.600	0	Сопствена средства									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Изградња канализације отпадних вода у Индустриској зони у Бечеју - II фаза	2024	2024	16.000	0	Сопствена средства									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Реконструкција унутрашњих делова артешких бунара у Бечеју	2023	2023	1.200	0	Сопствена средства									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)	300								
						Остало									
						Тотал	300	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Специјално возило за одржавање канализације - каналцет	2023	2027	25.000	0	Сопствена средства									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Специјално возило са цистерном за пијаћу воду	2023	2023	10.000	0	Сопствена средства									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Опрема за аутоматизацију и дањинско управљање рада бунара и фабрике воде (ПЛЦ, скада, фреквентни регулатори, ел. опрема, индук. мерачи протока – итд.)	2023	2024	34.300	0	Сопствена средства									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Бунарске пумпе	2023	2023	600	0	Сопствена средства									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0

19	Пумпе за отпадну воду	2023	2023	600	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Теретно доставно возило	2023	2027	1.800	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Трактор косачица	2023	2023	500	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Систем за даљинско читавање водомера	2023	2023	2.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Вентили за прикључке на даљинско управљање	2023	2023	500	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Фреквентни регулатори за бунаре	2023	2023	900	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Сонде за праћење потрошње горива	2023	2023	500	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Пројекат примењених хидрогеолошких истраживања на изворишту у Бечеју	2023	2023	250	0	Сопствена средства	150							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	150	0	0	0	0	0	0	0
27	Пројектна техничка документација за изградњу водоводне мреже у ул. Браће Чиплића у Бечеју	2023	2023	100	0	Сопствена средства	50							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	50	0	0	0	0	0	0	0
28	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Бачком Градишту	2023	2023	600	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
						Сопствена средства								

29	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Милешеву	2023	2023	200	0	Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције				751.130		8.534	8.032	0	0	0	0	0	

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља