

На основу чл. 40. Статута ЈП “Водовод и канализација” Пирот, Надзорни одбор, на седници која је одржана 30.11.2022.године, донео је једногласно следећу

О Д Л У К У

1. Усваја се Годишњи Програм пословања ЈП “Водовод и канализација” Пирот за 2023.годину.
2. Одлуку доставити надлежном органу Града Пирота на разматрање и сагласност.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА  
Душан Димитријевић



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"  
ПИРОТ

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА  
Број 02-117813  
30-11-2022  
ПИРОТ

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА**  
**ЛП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" ПИРОТ**  
**ЗА 2023. ГОДИНУ**

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

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

**ДАТУМ ОСНИВАЊА:** 07.03.1961.

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

**МАТИЧНИ БРОЈ:** 07131518

**ПИБ:** 100385085

**ЈББК:** 81005 УПРАВА ЗА ТРЕЗОР ПИРОТ

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

**ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ:**

**3600 САКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ**

**3700 УКЛАЊАЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА КАНАЛИЗАЦИЈОМ**

**ДОДАТНЕ ДЕЛАТНОСТИ :**

- КОМУНАЛНИ ГРАЂЕВИНСКИ И ХИДРОГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ
- ПОСТАВЉАЊЕ ЦЕВНИХ ИНСТАЛАЦИЈА У ОБЈЕКТИМА
- БАЖДАРЕЊЕ ВОДОМЕРА
- ПРЕВОЗ РОБЕ У ДРУМСКОМ САОБРАЋАЈУ
- ПРОЈЕКТОВАЊЕ ГРАЂЕВИНСКИХ И ДРУГИХ ОБЈЕКТА

**НАЧИН ФИНАНСИРАЊА:** ИЗ СОПСТВЕНИХ СРЕДСТАВА

ПИРОТ, новембар 2022.



## С А Д Р Ж А Ј

	Страна
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ, ЗАКОНИ И АКТА . . . . .	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА . . . . .	4
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ . . . . .	5
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ . . . . .	7
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ . . . . .	8
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА. . . . .	10
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ . . . . .	12
8. ЗАДУЖЕНОСТ . . . . .	15
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ . . . . .	16
10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА . . . . .	17
11. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ . . . . .	18



## 1. ВИЗИЈА, МИСИЈА, ЦИЉЕВИ, ЗАКОНИ И АКТА

### 1.1 ВИЗИЈА ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА":

Сталном имплементацијом нових идеја и технолошких иновација, реализацијом инвестиција и адекватним коришћењем расположивих ресурса одржати успех у висококвалитетном и поузданом снабдевању водом за пиће и ефикасном одвођењу отпадних вода.

### 1.2 МИСИЈА ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА":

Пружити квалитетне услуге дистрибуције здраве, пијаће воде што већем броју потрошача, по одрживим ценама, уз пуно поштовање заштите животне средине.

Јасна оријентација предузећа је ка задовољству крајњег корисника, што је и резултат нашег пословног успеха.

### 1.3 ЦИЉЕВИ ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА":

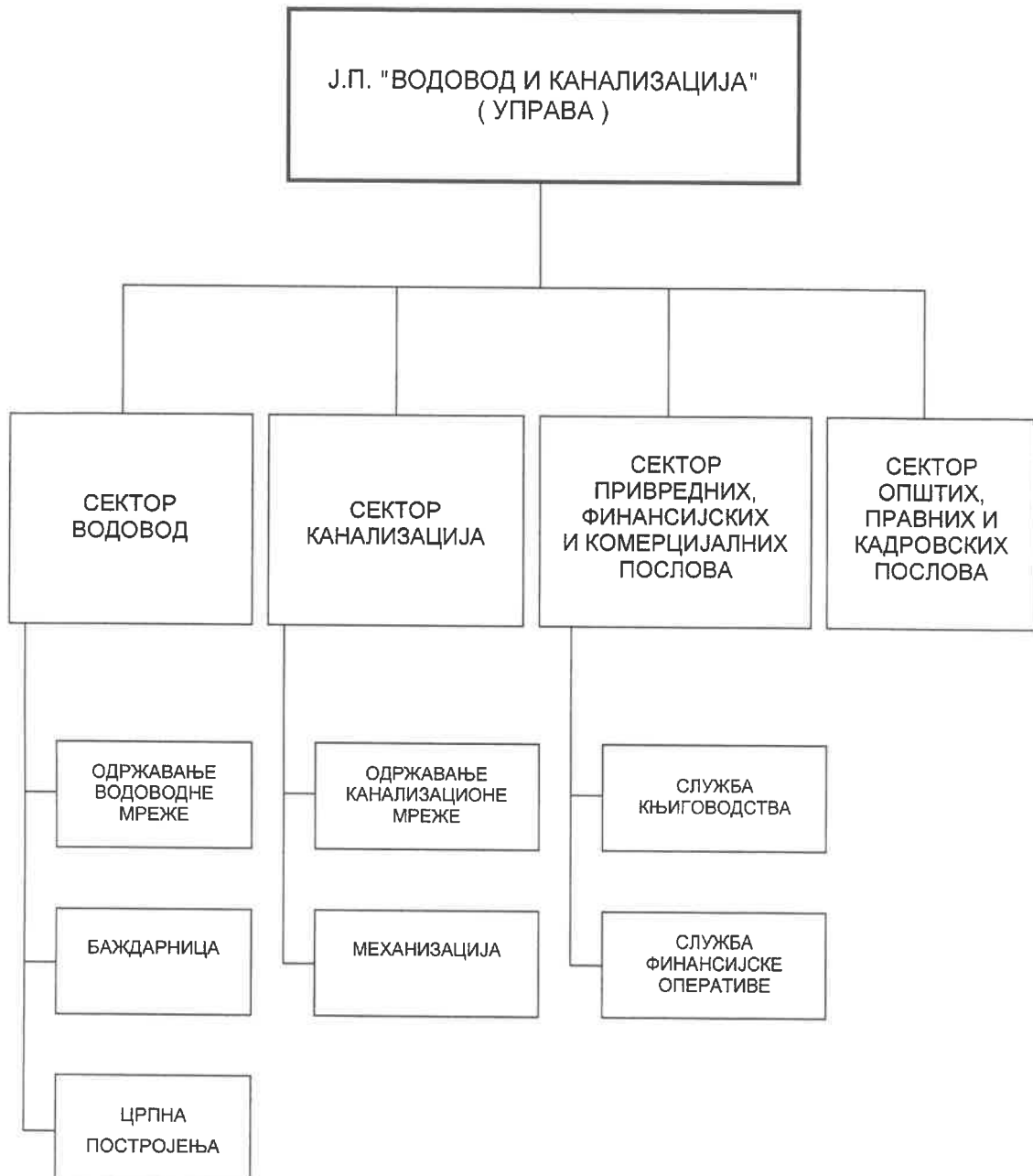
- Обезбедити услове за континуирану испоруку квалитетне пијаће воде од 3.600.000 m<sup>3</sup> на годишњем нивоу, уз поштовање законске регулативе о заштити животне средине.
- Перманентно смањивати губитке у мрежи.
- Остварити проценат наплате потраживања од најмање 90%, што је основни предуслов очувања ликвидности и реализације планираних активности;
- Остварити укупне приходе у обиму који гарантује испуњавање свих планираних активности у делу основне делатности и инвестиција, а укупне расходе држати под контролом и ускладити са оствареним укупним приходима.
- Одржавати финансијску дисциплину у извршавању законских и уговорних обавеза; одржавати резерве репро-материјала и резервних делова по асортиману и количинама на оптималном нивоу; усавршавати поступке у праћењу процеса производње и пословања.
- Пратити измене мера и инструмената економске политике, као и опште услове привређивања, у циљу благовременог прилагођавања пословања предузећа и квалитетног управљања ризицима.

### 1.4 ЗАКОНИ И АКТА:

- У пословању се користе: Закон о рачуноводству, МСФИ за МСП, Закон о јавним предузећима, Закон о јавним набавкама, Закон о порезу на добит правних лица, Закон о раду, Закон о ПДВ, Закон о облигационим односима, Закон о порезима на имовину, Закон о комуналном делатностима, Закон о РИНО, Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама, Правилник о систематизацији радних места као и средњорочни и дугорочни план развоја.



## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА





Надзорни одбор ( мандат 4 године ):

Душан Димитријевић, председник, I бр. 06/74-20 од 23.10.2020.

Ненад Здравковић, члан, I бр. 06/74-20 од 23.10.2020.

Данијела Димитријевић, члан из реда запослених, I бр. 06/74-20 од 23.10.2020.

Директор ( мандат 4 године ):

Зоран Николић, I бр. 06/73-21 од 24.09.2021.

### 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Програм пословања се ради пре завршетка године, због тога није могуће приказати тачан однос планираних и остварених резултата, већ се процене остварења у текућој години заснивају на познатим вредностима за првих десет месеци и искуству у пројектовању величина за новембар и децембар текуће године.

#### 3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2022. ГОДИНИ

##### 3.1.1 Планирана и процењена потрошња воде у 2022. години (у м<sup>3</sup>)

КАТЕГОРИЈА	План 2022.	Процена 2022.	Индекс 3/2
1	2	3	4
Становништво	2,500,000	2,510,000	100,4
Привреда	1,100,000	1,110,000	100,9
<b>УКУПНО</b>	<b>3,600,000</b>	<b>3,620,000</b>	<b>100,5</b>

У 2022. години процењена потрошња воде износи 3.620.000 м<sup>3</sup>, односно просечна месечна потрошња воде је око 301.000 м<sup>3</sup>, што је у складу са планираним вредностима.



### 3.2. ПРОЦЕЊЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ У 2022. ГОДИНИ.

#### 3.2.1 Планирани и процењени приходи у 2022. години

Процењени приходи у 2022. години су у оквиру планираних величина

Категорија прихода	Планирано за 2022.	Процењено за 2022.	Индекс 3/2
1	2	3	4
Приходи од воде - становништво	169,000,000	170,000,000	100,59
Приходи од воде - привреда	101,000,000	102,000,000	100,99
Приходи од додатних делатности	7,000,000	7.000,000	100,00
Остали приходи	1,000,000	1.000,000	100,00
Субвенције-Суфинансирање ППВ Бериловац	10,000,000	10,000,000	100,00
Приходи од камате	7.000.000	7.500.000	107,14
<b>УКУПНО</b>	<b>295,000,000</b>	<b>297,500,000</b>	<b>100,85</b>

#### 3.2.2 Планирани и процењени расходи у 2022. години

Категорија расхода	Планирано за 2022.	Процењено за 2022.	Индекс 3/2
1	2	3	4
Бруто зараде	91.715.627	89.100.000	97,15
Електрична енергија и гориво	41,000,000	35,000,000	85,37
Материјал и одржавање	39,000,000	30.000.000	76,92
Хемијски преглед воде и хлор	5.200,000	5,500,000	105,77
Осигурање	8,000,000	8,000,000	100,00
Амортизација	30,000,000	30,000,000	100,00
Порези и доприноси	29,000,000	24.000.000	82,76
Остало	49,084,373	54.400.000	110,83
<b>УКУПНО</b>	<b>293.000.000</b>	<b>276.000.000</b>	<b>94,20</b>

Позиције расхода су ниже од планираних величина, што показује да се послује рационално.

**3.2.3 Планирани и процењени финансијски резултат за 2022. годину**

Категорија	Планирано за 2022.	Процењено за 2022.
ПРИХОДИ	295.000.000	297.500.000
РАСХОДИ	293.000.000	276.000.000
ДОБИТАК	<b>2.000.000</b>	<b>21.500.000</b>

**4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. Г.**

Узимајући у обзир процењену потрошњу воде у 2022. години, искуство и опрезност у планирању, за 2023. годину је планиран приближно исти укупни физички обим производње и испоруке воде као и за 2022. годину.

**4.1 Планирана потрошња воде за 2023. годину (у м<sup>3</sup>)**

КАТЕГОРИЈА	План 2022.	Процена 2022.	План за 2023.	Индекс 4/2	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
Становништво	2.500.000	2.510.000	2,500,000	100,00	99,60
Привреда	1,100,000	1.110.000	1,100,000	100,00	99,10
УКУПНО	3.600.000	3.620.000	3,600,000	100,00	99,45



## 5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Планирање пословања за 2023. годину заснива се на реализацији плана за предходну годину, обавези испуњења задатака из основне деланости, инвестиционих активности и ценама наших производа и услуга за 2023.год. а у складу са Законима и подзаконским актима.

### 5.1 Планиране цене за 2023. године

Приходе за 2023.год. планирамо на основу планиране потрошње воде у току године која је на нивоу потрошње из предходне године и цене на коју је Скупштина града дала сагласност.

На висину цена услуга водовода и канализације утичу цене водоводног и канализационог материјала који је неопходан за текуће одржавање и обављање инвестиционих активности, као и цене електричне енергије и горива. На тржишту материјала је дошло до енормног повећања цена, планира се и повећање цена електричне енергије и горива. У 2023. години планиран је и раст минималне цене рада за 14,3% који такође утиче на формирање цена услуга водовода и канализације.

У циљу несметаног пословања и обављања редовних активности, дистрибуција пијаће воде и одвођење отпадних вода, цене услуга ЈП „Водовода и канализације“ ће од 01.01.2023.године бити веће 4%.

Категорија потрошача	Цена по m3 до 31.12. 2022.	Цена по m3 од 01.01. 2023.	% повећања
Привреда	146,34	152,19	4,0
Становништво	74,94	77,94	4,0
Најугроженија домаћинства	37,48	38,98	4,0

Повећањем цене воде од 4% од 1.01.2023 делимично покривамо наведене трошкове.

Током 2023. год. очекује се тренд повећања цена материјала, горива и енергије те је неопходно повећати цену воде и од 01.05.2023.год.за 4% како би се омогућило несметано обављање процеса рада ЈП „Водовод и канализација“.

Категорија потрошача	Цена по m3 до 30.04. 2023.	Цена по m3 од 01.05. 2023.	% повећања
Привреда	152,19	158,28	4,0
Становништво	77,94	81,06	4,0
Најугроженија домаћинства	38,98	40,54	4,0



## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Референтни број

## 5.2 Планирани приходи у 2023. години

Категорија прихода	Планирано за 2023.годину
Приходи од воде - становништво	180.000.000
Приходи од воде - привреда	111.000.000
Приходи од додатних делатности	7.500.000
Остали приходи	1.000.000
Приходи од камате	8.500.000
<b>УКУПНО</b>	<b>308.000.000</b>

У 2023. години планирани су већи приходи од прихода из претходне године, обзиром на то да ће доћи до повећања цене воде. Повећавањем законске затезне камате повећавају се и приходи од камате за потраживања од купаца која нису измирена у року доспећа.

## 5.3 Планирани расходи у 2023. години

Категорија расхода	Планирано за 2023.годину
Бруто зараде	103.600.000
Електрична енергија и гориво	50.000.000
Материјал	30.000.000
Хемијски преглед воде	6.500.000
Осигурање	8.500.000
Амортизација	30.000.000
Порези и доприноси	22.500.000
Остало	55.400.000
<b>УКУПНО</b>	<b>306.500.000</b>

Расходи за 2023.годину су већи због већих трошкова горива и енергије проузрокованих повећањем цена. Повећање расхода односи се и на позицију Бруто зараде. Зарада је планирана у складу са смерницама за израду Програма пословања и повећања минималне цене рада, а исплата зараде вршиће се у складу са расположивим финансијским средствима. Веће цене проузрокују и повећање трошкова Осигурања и Хемијског прегледа воде.



## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Референтни број

Анализом преходне табеле закључујемо да ће се 2023.године расходи на свим позицијама повећати у односу на предходну годину.

### 5.4 Планирани финансијски резултат за 2023. годину

Категорија	Планирано за 2023.годину
ПРИХОДИ	308.000.000
РАСХОДИ	306.500.000
ДОБИТАК	1.500.000

## 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА У 2023. год.

Политика запошљавања на нивоу нашег предузећа се спроводи у складу са мерама Владе Републике Србије.

Зарада ће бити евентуално увећана у складу са финансијским могућностима предузећа и у складу са повећањем минималне цене рада.

У наредној табели је приказана планирана бруто II зарада за 2022. год.и планирана бруто II зарада за 2023. год.

МЕСЕЦ	Планирани БРУТО II у 2022.	Планиран БРУТО II у 2023.
1.	2.	3.
Јануар	8.688.782	10.161.242
Фебруар	8.467.968	9.446.016
Март	9.435.653	10.432.492
Април	8.612.580	9.273.317
Мај	9.024.096	10.432.492
Јун	9.024.096	10.046.091
Јул	8.612.580	9.659.692
Август	9.435.653	10.432.492
Септембар	9.024.096	9.659.692
Октобар	8.612.580	10.046.091
Новембар	9.024.096	10.046.091
Децембар	9.024.096	9.659.692
<b>УКУПНО:</b>	<b>106.986.276</b>	<b>119.295.400</b>



## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Референтни број

Планирани износ средстава за исплату накнаде за рад члановима Надзорног одбора приказан је у следећој табели. Одлуку о исплати доноси Оснивач.

Р.бр.	Накнаде	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.
1.	Бруто накнада - Надзорни одбор	750.000	800.000	800.000

Планирани број запослених у 2023. години је 101 радник, што представља реалну потребу. Број радника се смањује због природног одлива односно одласка у пензију, због забране запошљавања дуго није било новог запошљавања радника. Проблем недостатка радне снаге превазилази се ангажовањем радника преко Агенције и то углавном физичких радника како би се оствариле планиране активности.

Редни број	СЕКТОР	План за 2022. год.	Стање 2022. год.	План за 2023. год.
1	Менаџмент	5	5	5
2	Водовод	46	39	46
3	Канализација	16	10	16
4	Финансијски	26	23	26
5	Правни и кадровски	8	5	8
	<b>УКУПНО</b>	<b>101</b>	<b>82</b>	<b>101</b>

## Прилог 7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Планирани износ дневница на службеном путу за 2023. год. је 500.000,00 дин. и накнада трошкова на службеном путу 500.000,00 дин. Наведени износи већи су од планираних износа за 2022. год. Предходних година (2020. год., 2021. год.) нису реализовани планирани трошкови за службени пут због специфичности ситуације у којој се налазила наша Земља односно ванредног стања као последице болести COVID-19 изазване вирусом SARS-CoV-2. Састанци и семинари су се организовали on line па су и трошкови путовања смањени и у складу с тим у мањем износу планирани ови трошкови за 2022. год.

2023. год. планира се већи број путовања – семинари за јавне набавке, семинари које организује Савез рачуновођа Р Србије, обавезне обуке за возаче, састанци у вези Пројекта за изградњу постројења за пречишћавање отпадних вода идр. У циљу реализације наведених активности неопходна су и већа средства за службена путовања.



## 7. ИНВЕСТИЦИЈЕ У 2023. ГОДИНИ

## 7.1. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА ( у 000 динара )

Редни број	Назив	План 2022.г.	Процена 2022.г.	План 2023.г.	Индекс		
					4/3	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Замена и изградња водов. Мреже - град	15.000	19.060	17.000	127,07	89,19	113,33
2.	Замена водоводне мреже-села	10.000	15.125	10.000	151,25	66,12	100
3.	Опрема	/	/	3.000	/	/	/
4.	Водоснабд. у селу Јалботина	3.500	320	/	9,14	/	/
5.	Изградња канализације у селима	4.000	5.341	4.000	133,53	74,89	100
6.	Даљинско читавање	4.000	1.700	2.000	42,50	117,65	50
7.	Израда пројектне документације	4.500	2.600	2.000	57,78	76,92	44,44
8.	Доградња SCADA система	/	/	2.600	/	/	/
	<b>УКУПНО</b>	<b>41.000</b>	<b>44.146</b>	<b>40.600</b>	<b>107,67</b>	<b>91,97</b>	<b>99,02</b>

## Табела инвестиција за 2023. годину – детаљно по редним бројевима

1. За замену и изградњу водоводне мреже у граду планирано је 17.000.000 динара. Списак улица у којима ће се обављати радови биће накнадно одређен, након усклађивања плана са планом Дирекције за изградњу града због асфалтирања.

2. За замену водоводне мреже у селима планиран је износ од 10.000.000 динара и то у следећим селима Сопот, Гњилан, Станичење и др.

3. За куповину опреме планирано је 3.000.000 дин. и то за набавку компресора и пумпи за воду за сеоске водоводе.

5. За изградњу канализације у селима планиран је износ од 4.000.000 дин. Наведена средства односе се на нове прикључке у селу Извор и почетак реализације пројекта у Великом Селу

6. 2.000.000 динара је неопходно издвојити за наставак увођење даљинског читавања

7. За израду пројектне документације у циљу побољшања водоснабдевања у селу Јалботина и изградње канализационе мреже у селима Велико Село, Мали Јовановац, Велики Јовановац и Трњана току 2023 год. треба издвојити 2.000.000 дин.

8. За доградњу SKADA система планирано је 2.600.000 дин ( прикључење бустер станице В.Село, Циклама и Провалија II и дорада SKADA система на ППВ Бериловац ).



## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Референтни број

## 7.2 ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ (у 000 динара)

ОПИС	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.
Водоводна мрежа	15,000	15,000	15,000
Канализациона мрежа	10,000	10,000	10,000
<b>УКУПНО</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>	<b>25,000</b>

Инвестиционо одржавање односи се на поправку кварова, одржавање водоводне мреже и интервенције на канализационој мрежи.

## 7.3 ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА (у 000 динара)

Редни број	Извори	План 2022.г.	Процена 2022.г.	План 2023.г.	Индекси		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Сопствена средства	39.000	41.646	38.600	106,78	98,97	92,69
2.	Мештани села Извор – корисници канализације	2.000	2.500	2.000	125	100	80,00
	<b>УКУПНО</b>	<b>41.000</b>	<b>44.146</b>	<b>40.600</b>	<b>107,67</b>	<b>99,02</b>	<b>91,97</b>

## 7.4 ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ И ОСТВАРЕНИХ ИНВЕСТИЦИЈА (у 000 динара)

Година	Планирано	Остварено	% остварења
2003.	31,820	9,000	28.3
2004.	16,400	8,210	50.1
2005.	23,950	24,758	103.4
2006.	32,550	29,610	91.0
2007.	29,600	31,000	104.7
2008.	39,700	49,320	124.2
2009.	41,000	48,500	118.3
2010.	36,000	39,187	108.9
2011.	28,000	35,200	125.7
2012.	46,650	48,150	103.2
2013.	50,400	58,047	115.2
2014.	38,800	58,875	151.7
2015.	47,000	53,196	113.2
2016.	56,000	72,600	129.6
2017.	61,500	73,900	120.2
2018.	45.000	55.160	122.6
2019.	57,000	64,962	113.9
2020.	45.800	45.218	99.17
2021.	40.500	43.086	106,38
2022.	41.000	44.146	107,67



## РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

ЈП „Водовод и канализација“ Пирот је 2019. год. остварила добит од 33.298.000 дин. 25.12.2020. год. је предузеће добило Одлуку града бр 06/сл-2020 да изврши уплату дела добити од 1.000.000,00 дин у буџет града Пирота. Уплата је извршена 29.12.2020. год.

2020. год. ЈП „Водовод и канализација“ остварила је добит од 11.441.000 дин. и на основу решења Градског већа града Пирота бр. 06/85-21 извршило уплату од 1.000.000, дин. граду Пироту, оснивачу.

2021. год. ЈП „Водовод и канализација“ је на основу одлуке Надзорног одбора 02-1191/5 од 30.11.2021. год. из пословних књига искњижило нефинансијску имовину – Постројење за пречишћавање воде за пиће Бериловац и пренело у јавну својину Града Пирота, а на терет добити из ранијих година.

2021. године реализована добит у ЈП „Водовод и канализација“ је 19.151.000 дин. Део добити од 1.000.000дин. биће на основу Решења Града бр. 06/47-22 уплаћен Оснивачу.

Преостали део добити из 2021. год. као и планирана добит за 2022. год. искористиће се приликом искњижења из пословних књига и предајом оснивачу нефинансијску имовину – Канализациона мрежа Пољска Ржана у току 2023. год.



## 8. ЗАДУЖЕНОСТ У 2023. ГОДИНИ

### 8.1 Неизмирена обавезе и ненаплаћена потраживања

Обавезе према добављачима се односе углавном на обавезе на месечном нивоу обзиром на то да ЈП “Водовод и канализација“ поштује законски рок измирења обавеза.

Ред. број	Категорија	Процена 31.12.2022. године		План 31.12.2023. године	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	85.067.000	0	80.100.000	0
2.	Привредни субјекти	5.600.000	8.540.000	6.000.000	9.950.000
3.	Јавна предузећа	816.000	3.000.000	900.000	3.500.000
4.	Републички органи	46.263.000	0	47.000.000	0
5.	Установе (образов., култура...)	1.754.000	500.000	2.000.000	550.000
6.	Остало	6.500.000	0	5.000.000	0
7.	УКУПНО	146.000.000	12.040.000	141.000.000	14.000.000

Код наплате потраживања је ситуација сложенија обзиром на велики број купаца.

2022. године можемо бити задовољни наплатом потраживања (процењује се на око 96%), што је боље од 90%, колико је наведено у циљевима пословања. На крају 2022. године се очекује пад укупних ненаплаћених потраживања, делом и због исправке вредности и отписа застарелих, ненаплативих потраживања.

Од укупних ненаплаћених потраживања око 109.000.000 динара су сумњива и спорна потраживања која се, према књиговодственим правилима, воде на конту за исправку вредности. Овај износ ће се временом смањивати, јер ће део бити наплаћен а део отписан као ненаплатив.

Износ ненаплаћених потраживања је смањен у односу на предходну годину увођењем законске затезне камате за неблагоприятне уплате доспелих потраживања од купаца и коришћењем непопуларних мера искључења и утужења нередовних платиша.

Тренд смањења ненаплаћених потраживања наставиће се и наредних година тако да 2023. год. очекујемо још бољи проценат наплате.



## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Референтни број

**9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА,  
УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И  
ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

**9.1 План набавки добара, услуга и радова у 2023. години ( у 000 динара )**

Редни број	Категорија	План 2022.г.	Процена 2022.г.	План 2023.г.	Индекси		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Добра	79.000	77.000	103.000	97	130	133
2.	Радови	0	0	0	0	0	0
3.	Услуге	40.200	34.300	42.600	85	105	124
	<b>УКУПНО</b>	<b>119.200</b>	<b>111.300</b>	<b>145.600</b>	<b>93</b>	<b>122</b>	<b>130</b>

План набавки није реализован у планираном износу јер су на тендерима добијене ниже понуде од планираних.

**9.2 Средства за посебне намене у 2023. години**

Редни број	Категорија	Планирано за 2022. годину	Процењено за 2022. годину	Планирано за 2023. годину
1.	Спонзорство	0	0	0
2.	Донације	1,000,000	1,500,000	1,000,000
3.	Хуманитарне активности	100,000	100,000	100,000
4.	Спортске активности	180,000	140,000	180,000
5.	Репрезентација	1,000,000	1,200,000	1,000,000
6.	Реклама и пропаганда	450,000	300,000	450,000
7.	Остало	100,000	0	100,000
	<b>Укупно</b>	<b>2.830.000</b>	<b>3.240.000</b>	<b>2,830,000</b>



## 10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Основни предуслов за ефикасно управљање ризицима је обезбеђење одговорног управљања. Неопходно је у сваком тренутку обезбедити тачне и правовремене информација о најважнијим догађајима у окружењу који утичу на неки од сегмената нашег пословања, уз могућност самосталног одлучивања и предузимања одговарајућих активности.

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

Ситуација у земљи односно социјални статус грађана проузрокују отежану наплату потраживања. Да би одржали ликвидност на завидном нивоу неопходно је перманентно праћење потраживања, слање опомена пред искључење или утужење па и извршити искључења или утужења.

Ризици који се могу јавити у пословању ЈП „Водовод и канализација“ су и они на које се не може нарочито утицати, а то су недостатак воде услед великих суша или пак приликом великих количина падавина загађивање воде. Дугогодишњим инвестирањем ЈП „Водовод и канализација“ успева да превазилази и ове потешкоће. Пуштањем резервих изворишта у систем водоснабдевања превазилази се проблем недостатка довољне количине воде, док постројење за пречишћавање воде Бериловац има највећу улогу у случају загађења воде.

Правилно управљање ризицима подразумева благовремено идентификовање ризика, процена ризика и увођење мера којима ће се превазилазити идентификовани ризици.

Да би све планиране активности у области водоснабдевања у 2023. години биле успешно реализоване, један од примарних задатака биће перманентно праћење свих догађаја у окружењу што би омогућило да се умање последице негативних трендова, односно да се искористе позитивна кретања.



## 11.КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Корпоративно управљање базирамо на постављању професионалних органа управљања, праћењу, извештавању и резултатима и као главни циљ имамо дугорочно, одрживо и успешно пословање. На овај начин обезбеђује се јасна подела надлежности и одговорност унутар ЈП „Водовод и канализација“ Пирот, ефективан надзор и боља усклађеност са прописима. Организовано је тако да обавезе послодавство да доноси одлуке које су у најбољем интересу самог предузећа, оснивача као и осталих заинтересованих страна унутар и изван предузећа добављача, корисника наших услуга и саме локалне заједнице.

Праћење рада ЈП „Водовод и канализација“ Пирот обавља се путем финансијских и техничких индикатора и они су део сваког годишњег извештаја о раду. Једном недељно одржава се редован колегијум директора јавних предузећа и представника ГУ Пирот ради пресека досадашњих реализованих планова као и сагледавање предстојећих активности. ЈП „Водовод и канализација“ Пирот својим месечним и кварталним извештајима редовно извештава ГУ Пирот о свом пословању и реализованим активностима. Објављивањем извештаја на сајту [www.pivoda.rs](http://www.pivoda.rs) о пословању и активностима предузећа могу се информисати сви корисници наших услуга.

ЈП „Водовод и канализација“ Пирот је остварило планиране резултате и на редовној замени водоводних и канализационих цеви, на брзој санацији кварова као и на превенцији и редовном одржавању свих система.

ДИРЕКТОР

Зоран Николић

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Душан Димитријевић



**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године**

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b>			
	<b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	186,340	182,900
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b>			
	<b>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b>			
	<b>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	185,442	182,000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	126,000	122,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	59,442	60,000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017		
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b>			
	<b>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	898	900
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	898	900
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028		
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	0	1,400
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b>			
	<b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	72,360	85,000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	30,000	35,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	30,000	35,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	30,000	40,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	30,000	40,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	860	2,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	860	2,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	7,000	3,500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	7,000	3,500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4,000	4,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	500	500
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	258,700	269,300
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	382,000	382,000
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	93,568	118,260
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	46,341	46,341
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	122	122
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	4,057	3,602



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
договни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	43,048	68,195
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	41,048	46,695
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2,000	21,500
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	112,000	89,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	52,000	29,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	23,000	23,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантног року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	29,000	6,000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	60,000	60,000
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	60,000	60,000
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	53,132	62,040
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	25,000	35,000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	5,000	5,000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	20,000	30,000
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	12,432	12,040
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	12,432	12,040
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	15,700	15,000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12,700	12,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1,000	1,000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2,000	2,000
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	258,700	269,300
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	382,000	382,000



**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	287,000	289,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	277,000	279,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	277,000	279,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	10,000	10,000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	289,000	272,500
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	80,000	65,000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	144,000	130,000
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	91,716	89,100
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	15,271	14,900
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	37,013	26,000
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30,000	30,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16,000	16,500
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4,000	4,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	15,000	27,000
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025		16,500
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	2,000	
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> <b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	7,000	7,500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7,000	7,500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> <b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	3,000	3,000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3,000	3,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	4,000	4,500
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,000	1,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,000	500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	295,000	297,500
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	293,000	276,000
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2,000	21,500
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2,000	21,500
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2,000	21,500
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		



**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	316005	310005
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	306000	300000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	5	5
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10000	10000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	294005	291859
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	153205	145359
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	123000	123000
4. Плаћене камате у земљи	3010	3000	4000
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	1800	6000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13000	13500
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	22000	18146
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	5000	5000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	5000	5000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		



ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	27000	22000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	25000	20000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	2000	2000
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	22000	17000
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	321005	315005
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	321005	313859
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	1146
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	4000	2854
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	4000	4000







## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	153,541	26,379	93,568	64,963
	Реализација	171,022	97,131	118,260	-
	% одступања реализације од плана	+11%	+268%	+26%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-43%	+22%	-45%
Укупна имовина	План	371,533	231,079	258,700	193,098
	Реализација	404,237	282,945	269,300	-
	% одступања реализације од плана	+9%	+22%	+4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-30%	-5%	-28%
Пословни приходи	План	265,000	272,000	287,000	298,500
	Реализација	266,739	273,521	289,000	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+1%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+3%	+6%	+3%
Пословни расходи	План	252,578	265,434	289,000	303,000
	Реализација	259,004	267,498	272,500	-
	% одступања реализације од плана	+3%	+1%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+3%	+2%	+11%
И. Пословни резултат	План	12,422	6,566	-2,000	-4,500
	Реализација	7,735	6,023	16,500	-
	% одступања реализације од плана	-38%	-8%	-925%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-22%	+174%	-127%
Нето резултат	План	8,222	6,066	2,000	1,500
	Реализација	33,298	19,151	21,500	-
	% одступања реализације од плана	+305%	+216%	+975%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-42%	+12%	-93%
Број запослених на дан 31.12.	План	102	101	87	85
	Реализација	85	78	82	-
	% одступања реализације од плана	-17%	-23%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-8%	+5%	+4%
Просечна нето зарада	План	57,447	60,414	63,513	73,371
	Реализација	58,184	62,096	65,871	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+3%	+4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+7%	+6%	+11%
Инвестиције	План	45,800	40,500	41,000	40,600
	Реализација	46,414	43,386	44,146	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+7%	+8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-7%	+2%	-8%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених



	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	40815	57401	54500	34500
ROA	2.83	6.77	7.98	0.78
ROE	6.69	19.72	18.18	2.3
Оперативни новчани ток	6067	16389	18146	22000
Дуг / капитал	136	153	103	146.44
Ликвидност	80.42	99.91	137	149
% зарада у пословним приходима	41.78	45.74	44.98	51.26

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе	128397	108646	90000	64135
Укупно кредитно задужење				

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	20000	17000	10000	0
	Пренето	20000	17000	10000	0
	Реализовано	20000	17000	10000	0
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	20000	17000	10000	0
	Пренето	20000	17000	10000	0
	Реализовано	20000	17000	10000	0

#### НАПОМЕНА:

**ЕБИТДА** (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.

**ROA** (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) \*100

**ROE** (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)\*100

**Оперативни новчани ток** - новчани ток из пословних активности

**Дуг / капитал** представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) \*100.

**Ликвидност** представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)\*100.

**% зарада у пословним приходима** - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)\*100

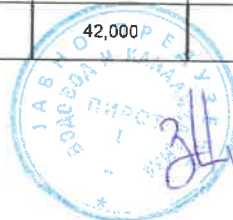


## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	178,342	171,342	167,842	104,398
01	<b>И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	177,442	170,442	166,942	103,500
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	118,000	111,000	107,500	100,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	59,442	59,442	59,442	3,500
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	900	900	900	898
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	900	900	900	898
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	87,500	85,500	85,048	88,700
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ</b> (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	35,000	35,000	33,548	33,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	35,000	35,000	33,548	33,000
11 и 12	2. Неовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037				
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b> (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	45,000	42,000	43,000	45,000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	45,000	42,000	43,000	45,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2,000	2,000	2,000	2,500
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,000	2,000	2,000	2,500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	3,500	3,500	3,500	3,500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	3,500	3,500	3,500	3,500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2,000	3,000	3,000	4,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				700
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	265,842	256,842	252,890	193,098
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	382,000	382,000	382,000	440,000
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	119,258	119,258	119,758	64,963
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	46,341	46,341	46,341	46,341
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	122	122	122	122
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	3,600	3,600	3,600	3,000
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	69,195	69,195	69,695	15,500
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	68,195	68,195	68,195	14,000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,000	1,000	1,500	1,500
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	86,000	87,000	88,000	69,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	26,000	27,000	28,000	29,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	23,000	24,000	25,000	26,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	3,000	3,000	3,000	3,000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	60,000	60,000	60,000	40,000
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	60,000	60,000	60,000	40,000
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	60,584	50,584	45,132	59,135
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	32,084	19,000	15,000	28,135
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	7,084	4,000	5,000	4,000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	25,000	15,000	10,000	24,135
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	12,000	15,584	14,632	14,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	12,000	15,584	14,632	14,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	16,500	16,000	15,500	17,000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	13,000	13,000	13,000	15,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,000	1,000	1,000	1,000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2,500	2,000	1,500	1,000
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	265,842	256,842	252,890	193,098
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	382,000	382,000	382,000	440,000



**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	70,000	144,000	224,000	298,500
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ</b> (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА</b> (1006 + 1007)	1005	70,000	144,000	224,000	298,500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	70,000	144,000	224,000	298,500
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1008				
630	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1009				
631	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1010				
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1011				
68, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	70,800	146,900	228,400	303,000
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1014				
51	<b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	1015	15,000	35,000	60,000	80,000
52	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b> (1017 + 1018 + 1019)	1016	38,000	76,900	114,900	153,600
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	26,088	51,925	77,763	103,600
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4,500	8,000	12,000	16,000
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	7,412	16,975	25,137	34,000
540	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	1020	7,500	15,000	22,500	30,000
58, осим 583, 585 и 586	<b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1021				
53	<b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	1022	4,400	8,000	13,000	16,000
54, осим 540	<b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	1023	1,000	2,000	3,000	4,000
55	<b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	1024	4,900	10,000	15,000	19,400
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b> (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b> (1013 - 1001) ≥ 0	1026	800	2,900	4,400	4,500
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2,000	4,000	6,000	8,500
660 и 661	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>	1028				
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА</b>	1029	2,000	4,000	6,000	8,500
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>	1030				
665 и 669	<b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	200	300	400	3,000
560 и 561	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>	1033				
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА</b>	1034	200	300	400	3,000
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>	1035				
565 и 569	<b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1,800	3,700	5,600	5,500
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039				
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040				
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	200	500	700	1,000
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	200	300	400	500
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	72,200	148,500	230,700	308,000
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	71,200	147,500	229,200	306,500
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,000	1,000	1,500	1,500
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047				
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,000	1,000	1,500	1,500
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Њ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,000	1,000	1,500	1,500
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				



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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	73,000	147,000	235,000	315,000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	73,000	147,000	235,000	315,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	76,800	137,600	220,300	293,000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	38,600	69,300	108,900	137,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	35,000	62,000	102,000	140,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	200	300	400	3,000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,000	6,000	9,000	13,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015		9,400	14,700	22,000
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	3,800			
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028				
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	7,000	4,000	5,000	4,000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	7,000	4,000	5,000	4,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	5,200	14,400	20,700	26,000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	5,000	14,000	20,000	25,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	200	400	700	1,000
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	1,800			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		10,400	15,700	22,000
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	80,000	151,000	240,000	319,000
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	82,000	152,000	241,000	319,000
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050				
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	2,000	1,000	1,000	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	4,000	4,000	4,000	4,000
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054				
<b>Г. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	2,000	3,000	3,000	4,000



## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2022. године						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	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0	0	
Остали приходи из буџета*						
<b>УКУПНО</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

План за период 01.01-31.12.2023. године				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*				
<b>УКУПНО</b>				

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



## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	66,307,574	64,350,000	18,840,989	37,506,745	56,173,000	74,838,224
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	91,715,627	89,071,000	26,088,000	51,925,000	77,763,000	103,600,000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	106,986,279	103,507,000	30,400,000	59,792,000	89,544,000	119,295,400
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	87	82	85	85	85	85
4.1.	- на неодређено време	74	69	69	70	71	73
4.2.	- на одређено време	13	13	16	15	14	12
5.	Накнаде по уговору о делу	300,000	112,500	100,000	100,000	150,000	150,000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	1	1	1	2	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	20,000					20,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2					2
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	725,000	782,592	0	400,000	400,000	800,000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	0	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	5,000,000	4,400,000	1,250,000	2,500,000	4,000,000	5,000,000
20.	Дневнице на службеном путу	400,000	450,000	150,000	300,000	350,000	500,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	400,000	300,000	150,000	300,000	350,000	500,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	700,000	327,362			800,000	1,200,000
23.	Број прималаца отпремнине	2	1			2	3
24.	Јубиларне награде	1,100,000	980,550	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
25.	Број прималаца јубиларних награда	5	5	14	14	14	14
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	5,000,000	4,500,000	300,000	4,300,000	4,700,000	5,000,000
28.	Стипендије	2,500,000	2,000,000	600,000	1,250,000	1,800,000	2,500,000
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	500,000	300,000	150,000	300,000	400,000	500,000

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



## Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Менаџмент	5	5	5	4	1
2	Водовод	13	39	39	29	10
3	Канализација	10	10	10	8	2
4	Финансијски послови	13	23	23	23	0
5	Пшти и кадровски послови	11	5	5	5	0
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
<b>УКУПНО:</b>		<b>52</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	<b>69</b>	<b>13</b>



## Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	11	12	3	3
2	ВС	3	3		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	19	21		
5	КВ	25	25		
6	ПК	5	5		
	НК	19	19		
	<b>УКУПНО</b>	<b>82</b>	<b>85</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	15	16
3	40 до 50	25	26
4	50 до 60	30	31
5	Преко 60	12	12
	<b>УКУПНО</b>	<b>82</b>	<b>85</b>
	<b>Просечна старост</b>	<b>49.00</b>	<b>51.00</b>

## Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	67	70	2	2
2	Женски	15	15	1	1
	<b>УКУПНО</b>	<b>82</b>	<b>85</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

## Структура по времену у радном односу

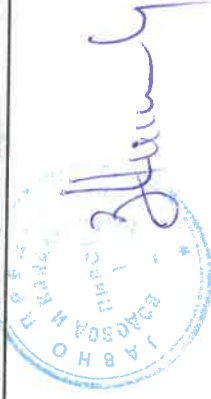
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	1	1
2	5 до 10	4	5
3	10 до 15	17	13
4	15 до 20	11	17
5	20 до 25	11	11
6	25 до 30	16	16
7	30 до 35	11	11
8	Преко 35	11	11
	<b>УКУПНО</b>	<b>82</b>	<b>85</b>



*[Handwritten signature]*

## ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	82		Стање на дан 30.06.2023. године	85
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2	пензија	2
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2	Програм пословања за 2023	3	2	Програм пословања 2023	2
	Стање на дан 31.03.2023. године	85		Стање на дан 30.09.2023. године	85
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	85		Стање на дан 30.09.2023. године	85
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2	Пензије	1
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2	Програм пословања за 2023	1
	Стање на дан 30.06.2023. године	85		Стање на дан 31.12.2023. године	85



## Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину\* - Бруто 1

Исплата по месецима 2022	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	82	7,087,098	86,428	82	7,087,098	86,428				5	869,093	173,819
II	82	6,841,872	83,437	82	6,841,872	83,437				5	861,384	172,277
III	82	7,716,247	94,101	82	7,716,248	94,101				5	967,426	193,485
IV	82	7,143,615	87,117	82	7,143,615	87,117				5	862,435	172,487
V	82	7,479,824	91,217	82	7,479,824	91,217				5	923,116	184,623
VI	82	7,479,696	91,216	82	7,479,696	91,216				5	950,970	190,194
VII	81	7,143,180	88,187	81	7,143,180	88,187				5	902,828	180,566
VIII	81	7,988,645	98,625	81	7,988,645	98,625				5	1,027,333	205,467
IX	81	7,635,913	94,271	81	7,635,913	94,271				5	981,612	196,322
X	81	7,283,133	89,915	81	7,283,133	89,915				5	934,642	186,928
XI	81	7,635,914	94,271	81	7,635,914	94,271				5	981,612	196,322
XII	81	7,635,914	94,271	81	7,635,914	94,271				5	981,612	196,322
УКУПНО		89,071,051			89,071,052						11,244,063	
ПРОСЕК	82	7,422,588	90,519	82	7,422,588	90,519				5	937,005	187,401

\* исплата са проценком до краја године

\*\* старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

## Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

План по месецима 2022	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	85	8,824,352	103,816	82	8,512,912	103,816	3	311,440	103,813	5	1,050,098	210,020
II	85	8,203,227	96,509							5	976,184	195,237
III	85	9,059,915	106,587							5	1,078,130	215,626
IV	85	8,053,250	94,744							5	958,337	191,667
V	85	9,059,915	106,587							5	1,078,130	215,626
VI	85	8,724,352	102,639							5	1,038,198	207,640
VII	85	8,388,790	98,692							5	998,266	199,653
VIII	85	9,059,915	106,587							5	1,078,130	215,626
IX	85	8,388,790	98,692							5	998,266	199,653
X	85	8,724,352	102,639							5	1,038,198	207,640
XI	85	8,724,352	102,639							5	1,038,198	207,640
XII	85	8,388,790	98,692							5	998,266	199,653
УКУПНО		103,600,000									12,328,401	
ПРОСЕК	85	8,633,333	101,569	82	7,422,588	90,519				5	1,027,367	205,473

\* старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године



Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022	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	85	10,161,242	119,544	82	9,802,608	119,544	3	358,633	119,544	5	1,209,188	241,838
II	85	9,446,016	111,130							5	1,124,076	224,815
III	85	10,432,492	122,735							5	1,241,466	248,293
IV	85	9,273,317	109,098							5	1,103,525	220,705
V	85	10,432,492	122,735							5	1,241,466	248,293
VI	85	10,046,091	118,189							5	1,195,484	239,097
VII	85	9,659,692	113,643							5	1,149,503	229,901
VIII	85	10,432,492	122,735							5	1,241,466	248,293
IX	85	9,659,692	113,643							5	1,149,503	229,901
X	85	10,046,091	118,189							5	1,195,484	239,097
XI	85	10,046,091	118,189							5	1,195,484	239,097
XII	85	9,659,692	113,643							5	1,149,503	229,901
УКУПНО		119,295,400									14,196,148	
ПРОСЕК	85	9,941,283	116,956							5	1,183,012	236,602

\*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године



## Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	69,174.00	50,421.00	72,431.00	52,945.00
	Највиша зарада	163,866.00	116,800.00	177,033.00	126,271.00
Пословодство	Најнижа зарада	183,062.00	130,257.00	197,934.00	140,923.00
	Највиша зарада	232,944.00	165,224.00	253,249.00	179,699.00



Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима  
од 01.01.2023. до \_\_\_\_\_ 2023. године - Бруто 1

Реализација по месецима 2022.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

\*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима  
од 01.01.2023. до \_\_\_\_\_ 2023. године - Бруто 2

Реализација по месецима 2022.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

\*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године



## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месећ	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
II	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
III	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
IV	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
V	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
VI	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
VII	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
VIII	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
IX	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
X	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
XI	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
XII	41,738	15,652	13,043	2	41,738	15,652	13,043	2
УКУПНО	500,856	187,824	156,516		500,856	187,824	156,516	
ПРОСЕК	41,738	15,652	13,043		41,738	15,652	13,043	

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месећ	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
II	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
III	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
IV	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
V	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
VI	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
VII	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
VIII	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
IX	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
X	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
XI	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
XII	65,217	24,457	20,380	2	65,217	24,457	20,380	2
УКУПНО	782,604	293,484	244,560		782,604	293,484	244,560	
ПРОСЕК	65,217	24,457	20,380		65,217	24,457	20,380	



## Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. 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

Месец	Комисија за ревизију реализација 202. година				Комисија за ревизију план 2023. 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								



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година плаћања кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Дочалки кредитор															
Степани кредитор	КФВ БАНКА	ЕУР	ДА	762.712	90.000.000	УКЦЕСИВНС	12.5	3 год.	15.12.2014.	3.49%	2	25.865.000	3.000.000	543.517	64.135.000
				Укупно кредитно задужење											
				од чега за ликвидност	762.712	90.000.000									
				од чега за капиталне пројекте											



## ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
<b>Добра</b>						
1.	добра-вод. и кан. мат.	27,464,250			40,000,000	40,000,000
2.	ел. Енергија	29,000,000		40,000,000	40,000,000	40,000,000
3.	гориво	10,786,050				13,000,000
4.	даљинско читавање	3,982,500	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
5.	граф. Мат	4,769,200			5,000,000	5,000,000
6.	хтз опрема	998,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
7.						
8.						
9.						
...						
<b>Укупно добра:</b>		<b>77,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>45,000,000</b>	<b>90,000,000</b>	<b>103,000,000</b>
<b>Услуге</b>						
1	хемијско испитивање воде	5,999,154			6,000,000	6,000,000
2	осигурање	1,680,799		3,000,000	3,000,000	3,000,000
3	услуге запошљавања	19,221,047	22,000,000	22,000,000	22,000,000	22,000,000
4	обезбеђење	5,999,000		7,000,000	7,000,000	7,000,000
5	услуге пројектовања	1,400,000		4,600,000	4,600,000	4,600,000
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
<b>Укупно услуге:</b>		<b>34,300,000</b>	<b>22,000,000</b>	<b>36,600,000</b>	<b>42,600,000</b>	<b>42,600,000</b>
<b>Радови</b>						
1						
2						
...						
<b>Укупно радови:</b>						
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>111,300,000</b>	<b>27,000,000</b>	<b>81,600,000</b>	<b>132,600,000</b>	<b>145,600,000</b>



ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано издужење са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1	Замена и изградња водоводне мреже - град	2,020	2,025	91,878	54,878	Сопствена средства	91,878	8,000	15,000	17,000	10,000	10,000	
						Позајмиљена средства							
						Остало							
2	Замена и изградња водоводне мреже - селс	2,020	2,025	68,820	38,820	Укупно:	91,878	8,000	15,000	17,000	10,000	10,000	
						Сопствена средства	68,820	5,000	7,500	10,000	10,000		
						Позајмиљена средства							
3	Опрана	2,023	2,023	3,000		Укупно:	68,820	5,000	7,500	10,000	10,000	10,000	
						Сопствена средства	3,000	1,000	2,000	3,000			
						Позајмиљена средства							
4	Изградња канализације у селима	2,018	2,025	52,500	42,341	Укупно:	3,000	1,000	2,000	3,000	2,000	2,000	
						Сопствена средства	38,500	1,200	2,000	2,500	2,159		
						Позајмиљена средства							
5	Даљинско снимање	2,020	2,025	12,032	7,832	Укупно:	14,000	800	1,000	1,500	1,000	1,000	
						Сопствена средства	52,500	2,000	3,000	4,000	3,159		
						Позајмиљена средства	12,032	1,000	1,500	2,000	1,200		
6	Изrada профилне документације	2,023	2,023	2,000		Укупно:	12,032	1,000	1,500	2,000	1,200	1,200	
						Сопствена средства	2,000	1,000	1,500	2,000			
						Позајмиљена средства							
<b>Укупно инвестиције</b>							<b>230,230</b>	<b>18,000</b>	<b>30,500</b>	<b>38,000</b>	<b>24,159</b>	<b>24,200</b>	



ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано износ према плану до 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
7	Водоснабдевање у селу Даболна	2.022	2.022	3.500	320	Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	320	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.	План 2024. година	План 2025. година
						Укупно:	320	0	0	0	0	0	0
8	Догорадиња SKADA система	2.023	2.023	2.600		Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	2.600	0	2.000	2.000	2.600	0	0
						Укупно:	2.600	0	2.000	2.000	2.600	0	0
3						Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
4						Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
5						Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
6						Сопствена средства Позајмиљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
<b>Укупно инвестиције</b>							<b>233.150</b>	<b>7.000</b>	<b>18.000</b>	<b>32.500</b>	<b>40.600</b>	<b>24.359</b>	<b>24.200</b>



## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	1,000,000	1,500,000	200,000	500,000	700,000	1,000,000
3.	Хуманитарне активности	100,000	100,000	20,000	40,000	80,000	100,000
4.	Спортске активности	180,000	140,000	40,000	80,000	120,000	180,000
5.	Репрезентација	1,000,000	1,200,000	500,000	700,000	800,000	1,000,000
6.	Реклама и пропаганда	450,000	300,000	100,000	150,000	200,000	450,000
7.	Остало	100,000					100,000

