

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"

Бр. 01-780, 2

31.10.2023. год.

ПОЖАРЕВАЦ

Образац 12

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Пожаревац

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

За период од 1.1.2023. до 30.9.2023. године

Пожаревац, 30.10.2023. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Водовод и канализација“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: 3600 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 17223810

ПИБ: 100438433

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

Делатности јавног предузећа: Основну делатност предузећа чини сакупљање, производња и дистрибуција воде за пиће (сакупљање, прерада, односно, пречишћавање воде и испорука воде корисницима за пиће и друге потребе, водоводном мрежом до мерног инструмента потрошача).

Поред делатности сакупљања, пречишћавања и дистрибуције воде и одвода и пречишћавања отпадних вода, делатности ЈКП „Водовод и канализација“ су:

- 37.00 - Уклањање отпадних вода
- 41.00 – Изградња зграда
- 42.00 – Изградња осталих грађевина
- 43.00 – Специјализовани грађевински радови
- 71.00 – Архитектонске и инжењерске делатности; инжењерско испитивање и анализе.

Годишњи програм пословања:

- Ребаланс 1 Програма пословања за 2023. годину усвојен је 29.6.2023. године на седници Скупштине града Пожареваца решењем број 011-06-66/2023-6.
- Ребаланс 2 Програма пословања за 2023. годину усвојен је 28.9.2023. године на седници Скупштине града Пожареваца решењем број 011-06-124/2023-24.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Градско подручје Пожареваца се снабдева водом са три изворишта: Кључ које снабдева Пожаревац, Ловац које снабдева Костолац и ППВ Млава које снабдева два села са територије ГО Костолац. Просечан дневни пласман воде за пиће у току 2022. године са изворишта Кључ износио је 210 л/с, изворишта Ловац 45 л/с и просечно на нивоу године ППВ Млава 15 л/с.

На јавни систем водоснабдевања, прикључени су Пожаревац, Костолац, Тириковац, Кленовник, Село Костолац, Дрмно, приградска насеља Забела и Љубичево. Укупна дужина водоводне мреже у Пожаревцу и Костолцу износи 269 километара, са 18.190 прикључака на воду, којом се снабдева више од 26 хиљада корисника, односно преко 50 хиљада грађана квалитетном и здравствено исправном водом за пиће. ЈКП „Водовод и канализација“ годишње произведе преко 8

милиона кубних метара воде. Од 2019. године систем обухвата и водоизворишта Брадарац и Летњиковац.

Пожаревачки канализациони систем је сложени техничко-технолошки систем који чине колектори, цевни канали, црпне станице и остали објекти (уливне и изливне грађевине, ретензије, преливи и сл.). Делатност пожаревачког канализационог система је прихватање, препумпавање и одвођење употребљених вода, надзор, управљање и одржавање електромашинских постројења и еколошки мониторинг заштите канализационог система и реципијента. Дужина канализационе мреже је 179 км, са 9.132 канализационих прикључака.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Вођење пословних књига, састављање и презентација финансијских извештаја предузећа врши се у складу са међународним стандардима финансијског извештавања и рачуноводственим политикама утврђеним Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама у ЈКП „Водовод и канализација“ бр. 01-950/1 од 2.3.2016. године, а у складу са Законом о рачуноводству („Службени гласник РС“ бр. 73/2019 и 44/2021 – др. закон) и Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ 89/2020).

АОП 1006 - Приходи од продаје производа и услуга – исказује износ фактурисаних услуга за све пружене услуге. Овде су евидентирани приходи од производње и дистрибуције воде (остварени приходи на рачуну 6141 износе 273.123.024 динара), одвођења отпадних вода (остварени приходи на рачуну 6142 износе 72.871.875 динара), извођења радова на тржишту, давању прикључака на водоводну и канализациону мрежу, одржавање црпних станица, сливника кишне канализације, таложника и сл. (остварени приходи од продаје производа и услуга на рачуну 6140 износе 18.213.260 динара). Приход од фиксног дела одржавања система на рачуну 6143 који се евидентира почевши од октобра 2022. године, за извештајни период остварен је у износу од 38.042.579 динара.

Укупно остварени приходи групе рачуна 61 износе 402.250.738 динара. У односу на планиране величине, они су у укупном износу мањи за 10 процентних поена.

Приходи од фактурисане воде и канализације зависе од динамике трошења наших корисника, те их није могуће прецизно планирати.

АОП 1011 – Остали пословни приходи исказује приходе по основу потраживања од државних органа и организација од премија, субвенција, дотација, регреса и др. Вредновање ових прихода врши у складу са МРС 20 – Рачуноводство државних давања и обелодањивање државне помоћи.

На наведеној позицији исказан је процењени податак одложених прихода за основна средства примљена из донација Буџетског фонда за заштиту животне средине града Пожаревца од 3.850.309 динара.

АОП 1029 – исказује групу рачуна 662 на којој се евидентирају приходи од камата. У извештајном периоду, на овом рачуну евидентиран је приход од потраживања из дужничко поверилачких односа (2.949.800 динара) и камата за депоновање динарских средстава по виђењу (1.560.464 динара).

АОП 1041 обухвата групе рачуна 67. На групи рачуна 67 евидентирају се остали приходи који се односе на добитке од продаје некретнина, постројења и опреме (основних средстава) и нематеријалне имовине, добици по основу продаје дугорочних хартија од вредности и учешћа у капиталу, добици од продаје материјала, наплаћена отписана потраживања, вишкови, приходи по основу ефеката уговорене заштите ризика, приходи од смањења обавеза и остали непоменути приходи. Остали приходи у извештајном периоду износе 572.745 динара.

АОП 1013 - Пословни расходи - садржи групе рачуна од 50 до 55, односно трошкове материјала, горива и енергије, трошкове зарада, трошкове производних услуга, трошкове амортизације и нематеријалне трошкове.

АОП 1015 – Трошкови материјала, горива и енергије исказује реализацију од 112.211.728 динара (Група 51)

Трошкови материјала укључују трошкове водомера, хлора, трошкове грађевинског материјала, шљунка, песка, водоводног материјала, трошкове канцеларијског материјала, трошкове резервних делова, ситног инвентара, ХТЗ опреме, ауто гума и потрошног материјала. Њихова реализација износи 29.095.581 динара.

Трошкове горива и енергије чине трошкови електричне енергије који износе 73.253.346 динара, горива 9.249.685 динара и грејања који су 613.116 динара. Укупни трошкови горива и енергије износе 83.116.147 динара.

АОП 1016 - Реализација трошкова зарада је на нижем нивоу од планираног. Група рачуна 52 коју исказује АОП 1016 садржи следеће трошкове:

Табела 1. у динарима

Конто	Назив	Износ
5200	Трошкови бруто зарада	141.426.160
520	ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА (БРУТО)	141.426.160
5210	Допринос за ПИО на терет послодавца	21.426.063
521	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	21.426.063
5220	Трошкови накнада уговора о делу	0
522	ТРОШКОВИ НАКНАДА УГОВОРА О ДЕЛУ	0
5241	Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима које закључује послодавац са физичким лицем	1.328.849
524	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА О ПРИВРЕМЕНИМ И ПОВРЕМЕНИМ ПОСЛОВИМА	1.328.849
5250	Трошкови накнада физичким лицима по основу уговора о закупу пословног простора	0
525	ТРОШКОВИ НАКНАДЕ ФИЗИЧКИМ ЛИЦИМА ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ УГОВОРА	0
5260	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	902.778
526	ТРОШКОВИ НАКНАДА ЧЛАНОВИМА УПРАВНОГ И НАДЗОРНОГ ОДБОРА	902.778
5290	Отпремнине код одласка у пензију	1.517.347
5291	Јубиларне награде	1.624.589
52911	Накнада штете за неискоришћени годишњи одмор	510.698
5292	Трошкови превоза на службеном путу и дневнице	491.309

Конто	Назив	Износ
5294	Солидарна помоћ по правилнику	185.026
52940	Једнократна солидарна помоћ по колективном уговору	7.431.110
52941	Солидарна помоћ - давања за лекове	132.777
5295	Остали лични расходи и накнаде	50.000
5297	Трошкови превоза радника	4.034.712
529	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	15.977.568
5	Расходи 52	181.061.417

АОП 1022 – Трошкови производних услуга чине трошкови ПТТ услуга 7.670.333 динара, одржавања основних средстава 11.792.446 динара, закупнине 71.855, рекламе 413.167 динара, трошкови комуналних услуга 873.062, прегледа воде 3.060.435, остали трошкови производних услуга 9.201.210 динара.

АОП 1020 – Трошкови амортизације на дан 30.9.2023. године се процењују у износу од 30.095.927 динара, на основу реализације у претходној години. Коначна амортизација утврђује се и признаје у активи биланса стања и класи трошкова биланса успеха на начин који прописују стандарди финансијског извештавања и законским прописима, а по окончању пословне године и усвојеног извештаја о редовном годишњем попису.

АОП 1024 - Нематеријални трошкови - садржи трошкове групе рачуна 55, којом су обухваћени: трошкови адвокатских услуга, трошкови здравствених услуга – прегледи радника, стручна образовања – семинари, интелектуалне услуге, услуге регистрације возила, трошкови ревизије, трошкови репрезентације, премије осигурања, платног промета, трошкови чланарине, пореза, судски трошкови, трошкови оглашавања у новинама, стручне литературе и таксе. Трошкови групе рачуна 55 имају различиту динамику током године.

У оквиру групе рачуна 55 реализовани су следећи трошкови:

у динарима

Табела 2.

Рачун	Опис	Износ
5500	Трошкови одржавања хигијене	1.250.321
5501	Трошкови адвокатских услуга	471.944
5502	Трошкови здравствених услуга	163.803
5503	Трошкови стручног образовања - семинари	439.326
5504	Трошкови интелектуалних услуга	9.209.231
5505	Трошкови регистрације возила-технички преглед	461.307
5506	Трошкови ревизије	394.900

Рачун	Опис	Износ
5507	Остали трошкови непроизводних услуга	1.765.166
55070	Остали непословни расходи	169.220
5508	Трошкови физичко техничког обезбеђења	15.757.468
550	Трошкови непроизводних услуга	30.082.686
5510	Трошкови репрезентације	581.472
5511	Трошкови додатне исхране на терену	666.740
551	Трошкови репрезентације	1.248.211
5520	Трошкови осигурања имовине	1.709.900
5521	Трошкови осигурања возила	2.070.562
5522	Трошкови осигурања лица	168.144
5525	Премије осигурања од одговорности према трећим лицима	146.737
552	Трошкови премије осигурања	4.095.343
5530	Трошкови платног промета	865.117
553	Трошкови платног промета	865.117
5540	Трошкови чланарине пословним удружењима	338.736
554	Трошкови чланарина	338.736
5550	Трошкови пореза на имовину	633.195
5551	Трошкови накнада за коришћење и заштиту вода	4.020.104
555	Трошкови пореза и накнада	4.653.299
5590	Таксе судски трошкови	0
55900	Судски трошкови	57.808
5591	Трошкови оглашавања - осим реклама	118.346
5592	Стручна литература	191.445
5593	Таксе	278.710
55930	Таксе-рте	36.777
559	Остали нематеријални трошкови	683.086
		41.966.479

У оквиру групе рачуна 55:

На рачуну 5504 – Интелектуалне услуге – исказани су трошкови услуга месечног одржавања система програма за наплату и рачуноводственог програма, услуге израде пројеката и студија, надзора, геодетских услуга, консултантских услуга из области јавних набавки, израде елабората о процени ризика, примењена хидрогелозна истраживања, техничке документације и сл.

На рачуну 5507 – Остали непроизводни трошкови – исказани су трошкови праћења алармног система, видео надзора, вулканизерске услуге, услуге прегледа и пуњења ПП апарата и других услуга које нису повезане са производњом.

На рачуну 5508 - исказани су трошкови обезбеђења пословних објеката.

Рачун 559 је збирни рачун и он обухвата:

Рачун 5590 – Таксе и судски трошкови исказани су трошкови који се предујмом плаћају извршитељима за покретање спора, а у складу са Законом о извршењу и обезбеђењу ("Сл. гласник РС", бр. 106/2015 и 106/2016 – аутентично тумачење, 113/2017 - аутентично тумачење и 54/2019, 9/2020 – аутентично тумачење и 10/2023 - др. Закон) и Правилника о Тарифи о наградама и накнадама трошкова за рад извршитеља. По окончању поступка, уколико се судски спор окончао у корист предузећа, судске трошкове сноси купац и исти се задужује за плаћени износ трошкова.

Рачун 55900 – Судски трошкови - исказују се трошкови предузећа према извршитељима, али за судске поступке који нису окончани у корист предузећа, јер се не могу наплатити од купца и представљају директан трошак предузећа.

Рачун 5592 – Стручна литература се односи на набавку публикација неопходних запосленима за праћење измена прописа везаних за различите аспекте пословања предузећа.

Рачун 5593 – Таксе обухвата издатке за републичке и локалне таксе (АПР, фирмарина, геодетски завод, друге државне агенције и сл.).

У извештајном периоду предузеће послује са пословним добитком и добитком из финансирања.

На приходима су евидентирани приходи од издатих фактура, тј. продаје производа и услуга. Остали приходи односе се на приходе од вишкова, смањења обавеза и других ванредних прихода од казни, штета и сл.

Остали расходи односе се на ванредне расходе чија се динамика не може прецизно планирати и индиректан отпис ненаплаћених потраживања.

У извештајном периоду предузеће је исказало процењени нето добитак у износу од 938.251 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Група рачуна 02 АОП 0005 – Исказане су инвестиције које се односе на нематеријалну имовину, Географски информациони систем (ГИС), студију оправданости постројења за пречишћавање отпадних вода, анализу канализационе и водоводне мреже Града Пожаревца.

Група рачуна 02 АОП 0007 и АОП 0008 односе се на стручну контролу пројекта, елабората, студије оправданости и авансе примљене за нематеријалну имовину инвестиција из буџета (образац 10).

Група рачуна 02 АОП 0009 – Као некретнине, постројења и опрема, признају се и подлежу амортизацији материјална средства која испуњавају услове за признавање прописане МРС 16 Некретнине, постројења и опрема, чији је корисни век трајања дужи од годину дана и

појединачна набавна цена, у време набавке средстава, је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике. Амортизација некретнина, постојења и опреме врши се применом пропорционалног метода.

ЈКП „Водовод и канализација“ поседује објекте за искоришћавање и употребу воде, објекте за дистрибуцију електричне енергије, грађевинске објекте - управне зграде, зграде од бетона и метала, објекте од камена и опеке, и опрему, као што су хидромеханичка и електро опрема и машине, електро ормани, опрема за извођење грађевинских радова, опрема за земљане и друге радове, цистерне, теретна возила, путничка возила, канцеларијски намештај, рачунарска опрема и сл.

АОП 0010 садржи вредност земљишта испод грађевинских објеката које користи предузеће (5.852.707 динара) и неотписану вредност грађевинских објеката предузећа (242.781.232 динара), а **АОП 0011** даје неотписану вредност опреме (212.884.789 динара).

Објекти комуналне инфраструктуре у области водоснабдевања (објекти водоводне мреже, црпне станице и резервоари, објекти мреже кишне канализације и објекти фекалне канализационе мреже) предати су оснивачу, уговором бр. 011-06-176/2018-31 од 26.12.2018. године и дати на одржавање ЈКП „Водовод и канализација“, а у пословним књигама предузећа се евидентирају ванбилансно.

АОП 0015 - Износ датих аванса односи се на започету инвестицију „Заштита површинских вода од загађења Брежанског канала – изградња друге Б фазе Јужног слива кишне канализације у Пожаревцу“.

АОП 0027 – Према Правилнику о Контном оквиру на рачуну 048 исказују се остали дугорочни финансијски пласмани која нису исказани на другим рачунима у оквиру групе 04. У овој групи предузеће више не евидентира потраживања по основу откупљених друштвених станова у складу са Законом о становању („Службени гласник РС“ 52/92...и 26/01) из разлога што је потраживање измирено у 2022. години.

Обртна имовина - Класе 1 и 2 АОП 0030-0058 – Овде је обухваћена сва обртна имовина, односно залихе (материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар, плаћени аванси за залихе и услуге), потраживања по основу продаје (купци у земљи и остала потраживања по основу продаје), друга потраживања, краткорочни финансијски пласмани и готовина и готовински елементи.

АОП 0032 – рачун 10 – Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар показује реализацију у оквиру планираних величина.

АОП 0038 – рачун 20 – Потраживања се односе на разлику између фактурисаних, односно издатих рачуна и степена наплате. Највећи део потраживања односи се на правна лица и потраживања од кућних савета. Потраживања се не могу прецизно планирати, из разлога што није могуће предвидети у ком износу ће корисници измирити своја задужења. У судским поступцима, такође, није могуће предвидети степен наплате, јер се не зна какав ће бити исход судског поступка, нити када ће исти бити окончан.

На позицији биланса стања **АОП 0039** предузеће евидентира сва редовна и спорна потраживања од продаје умањена за салдо њиховог индиректног отписа на конту 2049. Спорна потраживања се односе на покренуте поступке извршења према купцима - корисницима. Позицију није могуће прецизно планирати, јер није познато у ком обиму, динамици и року ће купци платити услуге, пре покретања евентуалног судског поступка. Закон о роковима измирења новчаних трансакција чланом 4. став 4 дефинише да рок измирења новчаних обавеза не може бити дужи од 60 дана у случају када је дужник привредни субјект, док Закон о комуналним делатностима чланом 19. став 2 дефинише да рок ускраћивања комуналних услуга кориснику (искључење са водоводне мреже) не може бити краћи од 60 дана од дана доспелости ненаплаћеног потраживања.

Подаци исказани на позицији АОП 0039 указују на повећање потраживања у поређењу са планираним величинама, али су и даље мања у односу на реализацију из претходне године.

На позицији биланса стања АОП 0045 исказују се потраживања за камату, потраживања од запослених, потраживања од државних органа и организација, потраживања по основу преплаћених пореза и доприноса и потраживања по основу накнада штета од друштва за осигурање и других лица.

АОП 0057 исказује готовинске еквиваленте и готовину, односно стање новчаних средстава на текућим рачунима, у благајни и осталих хартија од вредности који представљају готовинске еквиваленте (чекови и платне картице).

На позицији биланса стања АОП 0429 исказују се одложене пореске обавезе везане за различити обрачун амортизације за рачуноводствене и пореске сврхе, која доводи до разлике између књиговодствене неотписане вредности основних средстава и њихове пореске вредности, што представља најчешћи основ за признавање одложеног пореског средства или обавезе.

АОП 0442 показује реализацију нижу у односу на планирани ниво, али је повећан салдо обавеза према добављачима.

АОП 0449 обухвата групу рачуна 44, 45 и 46. У посматраном периоду реализоване су вредности за групе рачуна 45 и 46, које се односе на обавезе за нето зарада и нето накнаде зарада, нето накнаде зарада које се рефундирају, као и порези и доприноси по наведеним основама на терет запосленог и на терет послодавца. На групи рачуна 46 евидентирају се обавезе за камате, трошкове финансирања, обавезе према запосленима, члановима управног и надзорног одбора и сл. Обавезе се односе на исплату зарада и накнада зарада које су доспеле на крају обрачунског периода, а исплаћују се у наредном месецу.

Група рачуна 47 и 48 АОП 0451, обухвата обавезе за водни допринос, обавезе за порез на додату вредност, порез на имовину и друге обавезе и порезе по решењима надлежног органа. Плаћања се врше квартално или месечно, односно по добијеним решењима, а задужење се врши по основу висине решења из претходне године (аконтативно).

Група рачуна 49 АОП 0454, обухвата унапред наплаћене, односно обрачунате приходе и трошкове текућег периода за које није примљена исправа, или кад обавеза плаћања настаје у будућем периоду, одложене пореске обавезе, разграничене обавезе за порез на додату вредност и одложене приходе по основу примљених донација.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине из пословних активности чине:

А- приливи готовине

1. Продаја и примљени аванси
2. Примљене камате из пословних активности
3. Остали приливи из редовног пословања

Б- одливи готовине:

1. Исплата добављачима и дати аванси
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи
3. Плаћене камате
4. Порез на добитак
5. Повећања по основу осталих јавних прихода.

Стање готовине на дан 30.9.2023. године износи 155.108.643 динара и исказан је укупан нето прилив готовине од 39.499.495 динара.

Под ознаком **АОП 3001** – приливи готовине из пословних активности, уписује се податак о укупном приливу готовине са позиција под ознаком АОП од 3002 до АОП 3005, који се односи на приливе новчаних средстава од редовних активности. Они обухватају све приливе по основу продаје и пружања услуга од свих купаца (било редовно или по основу утужења). Није могуће прецизно планирати стварна плаћања по издатим фактурама купцима. Податак показује да су приливи на планираном нивоу.

Под ознаком **АОП 3002** – Продаја и примљени аванси у земљи, исказују се подаци о приливу готовине по основу наплаћених потраживања од купаца у току обрачунског периода и примљени аванси од купаца.

Под ознаком **АОП 3005** – Исказују се приливи од државних органа по основу премија, субвенција, дотација и сл, као и по основу наплате прихода од закупнина, чланарина и осталих пословних прихода и наплате потраживања од запослених и осталих потраживања.

Под ознаком **АОП 3006** – Одливи готовине из пословних активности, уписан је податак о укупном одливу готовине са позиција под ознаком АОП 3007 до АОП 3014 које обухватају исплате добављачима и дате авансе за набавке сировина и материјала и других трошкова пословања у току обрачунског периода, као и износи аванса плаћених добављачима за будуће набавке материјала, робе, енергије и услуга. Узимају се у обзир исплате у готовини и готовинским еквивалентима преко текућих рачуна.

Под ознаком **АОП 3009** – Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, исказан је износ исплаћених бруто зарада, накнада зарада и осталих новчаних расхода у току обрачунског периода. Податак који је унет добија се сабирањем дуговних промета на рачунима групе 45 – исплате по основу зарада и накнада зарада и делу рачуна групе 46 и 48 који се односе на обавезе према запосленима и члановима надзорног одбора.

Под ознаком **АОП 3013** – Плаћања по основу осталих јавних прихода, исказани су износи исплата у току обрачунског периода по основу накнаде за водни допринос, пореза на додатну вредност и осталих пореза, царина и других дажбина.

Под ознаком **АОП 3017** – Приливи готовине из активности инвестирања, исказани су подаци о укупном приливу готовине из активности инвестирања са позиција под ознаком АОП 3018 до АОП 3022, где су евидентирани примљене камате по основу орочених средстава. Овде се евидентирају и примљене капиталне субвенције из буџета града Пожаревца које се не могу књижити као увећање основног капитала.

Под ознаком **АОП 3023** – одливи готовине од активности инвестирања, исказани су подаци о укупном одливу готовине из активности инвестирања са позиција под ознаком АОП 3024 до АОП 3028. Куповина основних средстава је приказана на АОП 3025.

На позицијама **АОП 3027 и 3028** исказан је нето одлив готовине из активности инвестирања.

Под ознакама **АОП 3046 и 3047** исказан је нето прилив готовине из активности финансирања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Финансијске позиције табеле трошкова запослених су у планираним оквирима.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.9.2023. године укупан број запослених на неодређено време износи 143 извршилаца и још 14 извршилаца на одређено време (укупно 157), од којих се један запослени евидентира само кадровски, јер му је замрзнут радни однос због обављања јавне функције.

На крају посматраног периода укупно су било ангажовано 6 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Остварени распон зарада је мањи у односу на планиране параметре. Током извештајног периода није било измена распона између највишег и најнижег коефицијента у предузећу. Вредност коефицијента за све запослене увећан је 17% Ребалансом 1 Годишњег програма пословања за 2023. годину, а чија се вредност примењује од исплате зарада за јун 2023. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2023. годину нису предвиђене субвенције из буџета Града Пожаревца.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене реализују се на планираном нивоу, осим код донација и реклама и пропаганда где је остварење било веће од очекиваног. Укупна средства реализују се до нивоа планираних износа.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће нема обавеза за дугорочне и краткорочне кредите, нити за финансијски лизинг.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У обрасцу 10 приказане су све планиране инвестиције и њихова реализација. До краја извештајног периода су реализоване инвестиције у укупном износу од 47.134.118 динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Неповољна старосна структура потраживања ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац на дан 30.9.2023. је последица високог износа ненаплаћених потраживања из периода пре увођења програма за наплату потраживања.

Предузеће измудрује своје обавезе у року прописаном Законом о роковима измирења новчаних трансакција. Неизмирене обавезе од 3 месеца до годину дана се односе на плаћање полиса осигурања имовине и запослених, које доспевају у 12 месечних рата. Обавезе старије од 12 месеци представљају обавезе за које не постоји захтев за њихово измирење.

Преглед и опис најзначајнијих судских спорова које води предузеће дат је у табели обрасца 11.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП “Водовод и канализација” Пожаревац је у извештајном периоду исказало добитак у пословању.

Датум: 30.10.2023. године



Потпис и печат

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

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023)*
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	460.744	603.314	452.485	406.101	90%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	I. 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	451.197	598.367	448.775	402.251	90%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	451.197	598.367	448.775	402.251	90%
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	8.473	4.947	3.710	3.850	104%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	1.074				
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	512.865	602.006	443.951	398.418	90%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	152.002	180.140	134.000	112.212	84%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	223.881	267.964	194.525	181.061	93%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	172.281	204.942	150.675	141.426	94%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	27.676	34.123	25.087	21.426	85%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	23.924	28.900	18.762	18.209	97%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	40.046	40.046	30.035	30.096	100%
осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	1.753	0			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	35.757	49.846	37.385	33.083	88%
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	7.014	0	0		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	52.412	64.010	48.008	41.966	87%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	1.308	8.534	7.683	90%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	52.121				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.288	6.500	4.875	4.510	93%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.288	6.500	4.875	4.510	93%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗЛЕ	1030		0			
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1032	301	1.210	0	1.140	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1033					
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗЛЕ	1034	301	1.210		1.140	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1035		0			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.987	5.290	4.875	3.370	69%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	13.309	0			
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	22.578	0		5.000	
67	З. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5.800	1.800	1.350	573	42%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	8.466	7.200	5.400	5.688	105%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	482.141	611.614	458.710	411.184	90%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	544.210	610.416	449.351	410.246	91%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		1.198	9.359	938	10%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	62.069				
69-59	Љ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	1	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			
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		1.198	9.359	938	10%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	62.068			0	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	180	1.404	141	10%
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пог. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1.462				
723	Т. ИСПЛАЊЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Њ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		1.018	7.955	798	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	60.606				
	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 (развијена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Прегходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	608.315	664.097	669.492	613.496	92%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	88.824	115.386	125.531	92.410	74%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	83.067	68.062	68.062	88.091	129%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	1.320	33.295	43.439	1.320	3%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	4.437	14.029	14.029	3.000	21%
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	519.491	548.711	543.961	521.086	96%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	205.288	212.379	212.379	248.634	117%
023	2. Постројења и опрема	0011	230.681	257.696	257.696	212.885	83%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	64.347	73.836	69.086	45.368	66%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	6.576			6.576	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	12.599	4.800	4.800	7.623	159%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	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					
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 (хартисе 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		0	0	0	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	287.794	239.888	241.155	326.183	135%
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	24.691	25.261	31.310	34.896	111%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	24.474	24.911	30.960	29.589	96%
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	217	350	350	5.308	1516%
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	131.203	70.434	78.282	125.228	160%
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	131.203	70.434	78.282	125.228	160%
205	2. Потраживања од купца 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	16.049	13.491	13.491	9.073	67%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	14.575	12.017	12.017	7.599	63%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.474	1.474	1.474	1.474	100%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				0	
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					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованомј вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	115.609	129.002	116.372	155.109	133%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	242	1.700	1.700	1.877	110%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	896.109	903.984	910.647	939.679	103%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	387.996			388.010	
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	719.759	766.807	766.182	770.480	101%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	793.689	847.899	840.337	827.237	98%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	7.252			20.837	
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 СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	5.215			5.215	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	1.018	7.955	798	10%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	1.018	7.955	798	10%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	75.967	82.110	82.110	73.177	89%
350	1. Губитак ранијих година	0413	15.361	82.110	82.110	73.177	89%
351	2. Губитак текуће године	0414	60.606			0	
40	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	49.784	44.209	44.209	47.466	107%
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	49.784	44.209	44.209	47.466	107%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	46.783	42.239	42.239	46.783	111%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	3.001	1.970	1.970	683	35%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	
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					
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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	5.037	9.300	9.300	5.037	54%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	39.875	40.972	40.972	36.025	88%

	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	81.654	42.697	49.984	80.670	161%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	
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 zajmova 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					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmovi и обавезе из иностранства	0438					
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	11.160	2.936	2.936	5.438	185%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	44.927	17.797	19.786	47.700	241%
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	43.982	17.718	19.707	46.684	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	945	79	79	1.016	1286%
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	21.258	17.656	22.954	23.224	101%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	20.716	17.020	22.371	19.518	87%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	542	636	583	3.565	612%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				141	
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	4.309	4.308	4.308	4.308	100%
	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	896.109	903.984	910.647	939.679	103%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	387.996			388.010	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	444.568	551.934	413.951	452.625	109%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	434.685	549.161	411.871	447.643	109%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0	0		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	899	171	128	1.283	1000%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.984	2.602	1.952	3.699	190%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	488.098	557.306	427.261	415.751	97%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	249.319	281.631	226.953	216.682	95%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	228.067	267.964	194.525	182.219	94%
4. Плаћене камате у земљи	3010	154	11	8	1.286	15583%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.805	7.700	5.775	4.711	
8. Остали одливи из пословних активности	3014	3.753			10.853	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0	0	36.874	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	43.530	5.372	13.311	0	0%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	2.852	18.765	14.074	0	0%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	2.852				
3. Остали финансијски пласмани	3020		18.365	13.774		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		400	300		
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	97.450	80.000	50.000	44.509	89%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	97.450	80.000	50.000	44.509	89%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0			0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	94.598	61.235	35.926	44.509	124%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	90.029	80.000	50.000	47.134	94%
1. Увећање основног капитала	3030	90.029	80.000	50.000	47.134	94%
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0	
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					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	0				
8. Исплаћене дивиденде	3045	0				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	90.029	80.000	50.000	47.134	94%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		0			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	537.449	650.699	478.024	499.759	105%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	585.548	637.306	477.261	460.260	96%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	13.392	763	39.499	5178%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	48.099	0		0	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	163.708	115.609	115.609	115.609	100%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	115.609	129.002	116.372	155.109	133%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	124.091.334	145.508.657	109.131.493	102.205.338	94%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	172.281.324	204.941.770	150.674.989	141.426.160	94%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	199.957.452	239.064.575	175.762.375	162.852.223	93%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	163	165	165	0	0%
4.1.	- на неодређено време	148	153	153		0%
4.2.	- на одређено време	15	12	12		0%
5	Накнаде по уговору о делу	18.831	200.000	150.000	0	0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.936.579	3.200.000	2.400.000	1.328.849	55%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	4	4		2	
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	4.543.052	0	0	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	1	0	0	0	
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.242.895	1.282.583	961.937	902.778	
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.948.037	5.500.000	4.125.000	4.034.712	98%
20	Дневнице на службеном путу	714.988	800.000	600.000	491.309	82%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	118.972	2.000.000	1.000.000	1.517.347	152%
23	Број прималаца	3	6	3	4	133%
24	Лубиларне награде	683.838	2.200.000	1.378.313	1.624.589	118%
25	Број прималаца	20	15	9	9	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	7.776.817	8.597.000	8.097.000	7.748.914	96%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	940.003	5.120.000	50.000	560.698	1121%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	555.186	800.000	300.000	453.100	151%

* 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 анжованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.06.2023. године*	147			15			2		
	Одлив кадрова	4			1			0		
1.	Отказ уговора о раду од стране запосленог	1			1					
2.	Престанак рада на одређено време									
3.	Иstek уговора ван радног односа									
4.	Престанак уговора о раду по другом основу	3								
...										
	Пријем	0			0					
1.	Пријем запослених на одређено време у стални радни однос									
2.	Пријем нових запослених на одређено време									
3.	Пријем нових запослених у стални радни однос									
4.	Пријем по уговору о привременим и повременим пословима							4		
...										
	Стање на дан 30.09.2023. године**	143	25	118	14	1	13	6	0	6

Распон планираних и изглађених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023*

у динарима

	План		Реализација		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Занесени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	82.073	59.791	80.095	58.318
	Највиша појединачна зарада	182.042	127.611	161.156	115.142
	Просечна зарада			96.062	69.452
	Најнижа појединачна зарада	125.231	87.787	122.899	88.324
Пословодство	Највиша појединачна зарада	260.795	182.817	245.653	174.274
	Просечна зарада			175.232	125.009

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Донација	у динарима			01.01 - 30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023. г.)
		План за 01.01-31.12.2022. Прегледна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Прегледна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	План	Реализација	
1.	Спонзорство	200.000	200.000	400.000	300.000	400.000	133%
2.	Донације	200.000	200.000	250.000	187.500	210.000	112%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортине активности	550.000	532.276	550.000	550.000	549.332	100%
5.	Репрезентација	850.000	1.503.399	2.200.000	1.500.000	1.248.211	83%
6.	Реклама и промоција	350.000	487.800	550.000	183.333	416.167	227%
7.	Остале						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1				Донаorstво ради организације савез Сметн Сава	Удружење голгофа "Костолци"	10.000			
2				Трошкови учешћа на турнирима, набавка опреме и сл.	Црпо удружење	10.000			
3				Донаorstво ради трошкова ММ у Африци на планини Калдринице	Планинарски клуб Вукап	10.000			
4				Донаorstво ради трошкова за недостајућа средства и заступљености постојина на мисе средњата у 2023. године	УГ Пламен културе	5.000			
5				Донаorstво ради покривања трошкова организације манифестације Њивањиде а која ће се одржати 18.2.2023 године на којој ће учествовати велики број људи са територије РС.	Ловачко удружење Војвода Милошковић Пожаревац	10.000			
6				Донаorstво ради реализације пројекта Оснаживање младих - вежбати јавног говора и безбедности деце на интернету и друштвеним мрежама	Омладински савет Пожаревац	10.000			
7				Донаorstво ради трошкова промоције пројекта "Јошвић нема репони"	Удружење Милан Митић 1 у 10 милоша	10.000			
8				Донаorstво ради трошкова 5. Међународне младебне ситних животиња и млочке ситне хране 3. и 4. маја 2023. године	Удружење за заштиту и одгој ситних животиња, живине, голубова, кунића и птица "Живкрет"	5.000			
9				Донаorstво ради трошкова куповине спортске опреме, тј куповине мајина и ципела	Рукометни клуб "Немањин"	10.000			
10				Донаorstво ради куповине маља	Удружење рома "Радна мала"	10.000			
11				Донаorstво ради трошкова за израду промотивног материјала (флијера, плакати, календари), рекламних каа и за куповину потребних реквизита за лакше и безбедније прешавање	Спортско удружење "Борисавић центар Клеа Милош"	10.000			
12				Донаorstво ради трошкова за одржавање концерта 22.04.2023. године под слоганом "То амору играју бабава, свирају им тамбураши стани"	КУД Острво	10.000			
13				Донаorstво ради трошкова за помоћ у организацији Фолкског дана који се одржава 08.04.2023. године	Удружење рома великог срца 012	10.000			
14				Донаorstво ради трошкова организације турнира који се одржава 10. и 11. априла 2023. године	Фудбалски клуб Трап	10.000			
15				Донаorstво ради трошкова манифестације Изложба слива 2023	Еколошко глумарско друштво Викимацијум из Костоца	6.000			
16				Донаorstво ради покривања трошкова обезбеђивања славе 19.3.2023.	ОПН Свети Сава	10.000			
17				Донаorstво ради трошкова организације ликовне колоније у простору Дома ученика на Тузици	Арх клуб	10.000			
18				Донаorstво ради набавке потребне опреме за такмичаре и трошкове пута у Португал где се одржава Светско првенство од 01. до 08. августа 2023. године	Риболов Скуп	10.000			
19				Донаorstво ради трошкова организације "Првог турнира у баскету 3x3 - Забела 2023"	Спортско удружење КТБ 012	10.000			
20				Донаorstво ради трошкова организације обезбеђивања 90 година постојања фудбалског клуба "Виктор Милошевић"	ФК Виктор Милошевић	10.000			
				Донаorstво ради трошкова организовања турнира у малом фудбалу Лучица 2023	МЗ Лучица и ФК Слога Лучица	10.000			
				Донаorstво ради трошкова организације манифестације Милоски котлаћ 2023 у оквиру које се одржава турнир у малом фудбалу и такмичење у културно-липовој игри од 01.08.2023. М.П.	МЗ село Костоци	4.000			
					Лечење	10.000			
	Спонзорство бб. Лубическог коњичког клуба у Пожаревцу	Туристичка организација града Пожаревац	400.000						
	Укупно		400.000			210.000			0

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЊЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЊУ ГУБИТКА

Добитак / Губитак из претходне године	Прваци основ			Нето резултат			Расподела остварене добити / покривње губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинне	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити (у динарима)	Износ (у динарима)	Опис
2022.	20.06.2023	01-4019/1	28.09.2023	011-06-124/2023-13-4	Губитак	60.605.692			5	2.789.780	Покривње се на терет рачуна 462 - Обавезе за учешће у Губитку
									95	57.815.913	Губитак ранијих година/Непокривени Губитак
2021.	13.06.2022	01-3469/1	19.09.2022	011-06-121/2022-9-4	Губитак	18.919.206			20%	3.804.714	Покривње на терет нераспореденог добитка ранијих година
									80%	15.114.492	Губитак ранијих година/Непокривени Губитак
2020.	30.6.2021.	01-5928/1	17.9.2021.	011-06-134/2021-8-4	Добитак	2.530.319	50%	1.265.159	50%	1.265.159	Нераспоредени добитак
2019.	4.8.2020.	01-5179/1	15.9.2020.	011-06-131/2020-18-4	Губитак	53.727.038				20.815.218	Покривње на терет нераспореденог добитка ранијих година
										2.084.891	Покривње на терет резерви
										30.826.930	Непокривени Губитак
2018.	26.6.2019.	01-4235/1	19.11.2019.	011-06-160/2019-16-4	Добитак	1.637.841	50%	818.921	50%	818.921	Нераспоредени добитак

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУѢТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити			Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*	Износ*
2022	0				
	1.265.159	30.11.2021.	01-5928/1	Добит из претходне године	
Н - 1					
	1.265.159				
Н - 2					
	0				
Н - 3					
	818.921	27.11.2019.	01-4235/1	Добит из претходне године	
Н - 4					
	818.921				
	285.883	23.11.2018.	01-4043/1	Добит из претходне године	
	285.883				
	285.883				

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

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Образац 9

СТАЊЕ НА ДАТ	АОП	Врста средства (текући рачун, благајна, депозитни рачун, акредитива...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2023. (претходна година)	0057	Текући рачун	Интеза банка		108 674 014
			АИК банка		53 294
			Универзитет банка		102 361
			Комерцијална банка		51 936
			Поштанска штедионица		6 171 823
			Управа за трезор		498 824
			Благајна		56 895
			Чекови и платне картице		
			Укупно у динарима		115 609 148
			31.03.2023.	0057	Текући рачун
АИК банка		53 294			
Универзитет банка		660 794			
Комерцијална банка		420 997			
Поштанска штедионица		6 164 742			
Управа за трезор		445 835			
Благајна					
Чекови и платне картице					
Укупно у динарима		144 905 456			
30.06.2023.	0057	Текући рачун			
			АИК банка		55 744
			Универзитет банка		472 738
			Комерцијална банка		236 362
			Поштанска штедионица		6 168 423
			Управа за трезор		598 946
			Благајна		
			Чекови и платне картице		
			Укупно у динарима		146 360 048
			30.09.2023.	0057	Текући рачун
АИК банка		103 845			
Универзитет банка		161 157			
Комерцијална банка		374 115			
Поштанска штедионица		6 184 485			
Управа за трезор		741 294			
Благајна		119 309			
Чекови и платне картице		135 108 643			
Укупно у динарима		158 620			
31.12.2023.	0057	Текући рачун			
			АИК банка		147 424 437
			Универзитет банка		103 845
			Комерцијална банка		161 157
			Поштанска штедионица		374 115
			Управа за трезор		6 184 485
			Благајна		741 294
			Чекови и платне картице		119 309
			Укупно у динарима		135 108 643
			Укупно у динарима		

10	Претходном документацијом Водовозоршита Јагодница ради будуће изградње водовозоршита Јагодница	2023	2023	7.000.000	0	Средства буџета Остало - РФЗЖС Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.000.000	0
11	Контрола и испитивање изворшита површинских вода на Горњем Костоланском острву (Јагодница) и на територији села Пољана	2023	2023	11.090.286	0	Позајмљена средства Средства буџета Остало - РФЗЖС Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.090.286	0
12	Текстурни систем за прихват отпадних вода у циљу ефикасног управљања отпадним водама на територији Града Пожареваца - Хитне интервенције, текуће одржавање, отклањање кварова и замена цевоводних система за прихват	2023	2023	5.665.895	0	Позајмљена средства Средства буџета Остало - РФЗЖС Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.665.895	0
13	Радови на чишћењу и одржавању китне канализације, сливника, сливничких решетки, таложнице и Црпних станица на територији Пожареваца и Костопаца	2023	2023	23.989.590	0	Позајмљена средства Средства буџета Остало - РФЗЖС Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.989.590	0
14	Изградња, доградња и реконструкција примарне и секундарне канализационе мреже на територији Града Пожареваца	2023	2023	9.302.862	0	Позајмљена средства Средства буџета Остало - РФЗЖС Сопствена средства	0	4.437.600	0	4.437.600	0	4.437.600	0	4.437.600	0	0	0	0	0	0	9.302.862	0
15	Изградња елабората	2023	2023	6.000.000	0	Позајмљена средства Средства буџета Остало - РФЗЖС Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.000.000	0
16	Водомери и радио модули	2023	2023	15.000.000	0	Позајмљена средства Средства буџета Остало - РФЗЖС Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000.000	0
17	Набавка пумпи	2023	2023	3.200.000	0	Позајмљена средства Средства буџета Остало - РФЗЖС Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.200.000	0
				Укупно инвестиције	244.671.765	61.785.715	0	17.643.587	0	37.986.270	0	0	0	47.134.118	0	0	0	0	0	0	174.434.719	0

* Претходна година
** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023.	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца	103.054.927	106.527.060	94.502.993	
од 3 месеца до 12 месеци	38.548.023	40.836.070	44.675.200	
дуже од 12 месеци	215.157.718	217.827.604	220.963.814	
УКУПНО:	356.760.668	365.190.735	360.142.007	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023.	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца	43.815.707	44.874.872	31.320.459	
од 3 месеца до 12 месеци	2.301.805	1.347.745	740.766	
дуже од 12 месеци	328.931	336.445	328.931	
УКУПНО:	46.446.443	46.559.062	32.390.156	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023.*	2	2.600.000	3	978.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
П. 439/20, Тужилац: Запослени, Накнада за рад ноћу и у сменама, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 564.000,00 динара, трошкови поступка око 180.000,00 динара	744.000,00
П. 97/21, Тужилац: Запослени, Ради исплате увећане зараде, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 63.073,97 динара, трошкови поступка око 110.000,00 динара	174.000,00
П. 364/21, Тужилац: Физичко лице, Чинидба-прикључење воде, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 20.000,00 динара, трошкови поступка око 40.000,00 динара, пресуда укинута по жалби и враћена на поновно суђење.	60.000,00
П.3242/21, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 8.257,28 динара, трошкови поступка тужиоца-ма, трошкови поступка туженог око 80.000,00 динара	80.000,00
П.308/22, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено правно лице, Повраћај аванса за неизведене радове, Привредни суд Пожаревац, прекид поступка - над туженим отворен стечајни поступак 25.7.2023. године, вредност спора 2.383.192,59 динара, трошкови поступка 135.648,00 динара.	2.520.000,00

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

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