

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"

Бр. 01-2271/1
29.04.2025 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 1.1.2025. до 31.3.2025. године

Пожаревац, 29.4.2025. 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:

- Програм пословања за 2025. годину усвојен је 06.12.2024. године на седници Скупштине града Пожареваца решењем број 011-06-215/2024-10-3.

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.

На јавни систем водоснабдевања, прикључени су Пожаревац, Костолац, Ћириковац, 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. 01-8743/1 од 5.12.2023. 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 **112.776.507** динара), одвођења отпадних вода (остварени приходи на рачуну 6142 износе **40.500.473** 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 **7.244.239** динара). Приход од фиксног дела одржавања система на рачуну 6143 остварен је у износу од **14.954.086** динара.

Укупно остварени приходи групе рачуна 61 износе **175.475.305** динара. У односу на планиране величине, они су у укупном износу мањи за 16 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 **1.292.000** динара.

АОП 1029 – исказује групу рачуна 662 на којој се евидентирају приходи од камата. У извештајном периоду, на овом рачуну евидентиран је приход у износу од **186.242** 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 **52.128** 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 **37.353.255** 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 **11.533.943** динара.

Трошкове горива и енергије чине трошкови електричне енергије који износе **21.995.883** динара, горива **3.513.849** динара и грејања који су **309.581** динар. Укупни трошкови горива и енергије износе **25.819.312** 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

Кonto	Назив	Износ
5200	Трошкови бруто зарада	61.197.239
520	ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА (БРУТО)	61.197.2389
5210	Допринос за ПИО на терет послодавца	9.271.392
521	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	9.271.382
5220	Трошкови накнада уговора о делу	208.333
522	ТРОШКОВИ НАКНАДА УГОВОРА О ДЕЛУ	208.333
5260	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	300.926
526	ТРОШКОВИ НАКНАДА ЧЛАНОВИМА УПРАВНОГ И НАДЗОРНОГ ОДБОРА	300.926
5280	Трошкови ангажовања запослених преко агенција	18.501.451
528	ТРОШКОВИ АНГАЖОВАЊА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕКО АГЕНЦИЈА И ЗАДРУГА	18.501.451
5290	Отпремнине код одласка у пензију	464.287
5291	Јубиларне награде	234.091
52911	Накнада штете за неискоришћени годишњи одмор	14.787
5292	Трошкови превоза на службеном путу и дневнице	186.377
5294	Солидарна помоћ по правилнику	228.802
52940	Једнократна солидарна помоћ по колективном уговору	6.780.888
52941	Солидарна помоћ - давања за лекове	99.846

Кonto	Назив	Износ
5295	Остали лични расходи и накнаде	0
5297	Трошкови превоза радника	1.602.020
529	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	9.611.098
5	Расходи 52	99.090.429

АОП 1022 – Трошкови производних услуга чине трошкови ПТТ услуга **2.159.399** динара, одржавања основних средстава **5.930.878** динара, закупнине **82.500**, рекламе **156.000** динара, трошкови комуналних услуга **299.159**, прегледа воде **1.623.447**, трошкови регистрације возила и машина **117.565**, трошкови враћања јавних површина у првобитно стање **1.046.933** и остали трошкови производних услуга **4.843.008** динара.

АОП 1020 – Трошкови амортизације на дан 31.3.2025. године се процењују у износу од **10.250.000** динара, на основу реализације у претходној и планираних трошкова у текућој 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 одржавања хигијене, трошкови адвокатских услуга, трошкови здравствених услуга – прегледи радника, трошкови стручног усавршавања радника, интелектуалне услуге, трошкови ревизије, трошкови физичко техничког обезбеђења, 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:

Табела 2.

		у динарима
Рачун	Опис	Износ
5500	Трошкови одржавања хигијене	311.657
5501	Трошкови адвокатских услуга	229.075
5502	Трошкови здравствених услуга	97.750
5503	Трошкови стручног усавршавања радника	79.856
5504	Трошкови интелектуалних услуга	3.071.994
5506	Трошкови ревизије	555.000
5507	Остали трошкови непроизводних услуга	381.113
5508	Трошкови физичко техничког обезбеђења	4.587.295
550	Трошкови непроизводних услуга	9.313.740

Рачун	Опис	Износ
5510	Трошкови репрезентације	266.785
5511	Трошкови додатне исхране на терену	73.930
551	Трошкови репрезентације	340.715
5520	Трошкови осигурања имовине	899.745
5521	Трошкови осигурања возила	656.380
5522	Трошкови осигурања лица	35.516
5525	Премије осигурања од одговорности према трећим лицима	72.822
552	Трошкови премије осигурања	1.664.463
5530	Трошкови платног промета	331.229
553	Трошкови платног промета	331.229
5540	Трошкови чланарине пословним удружењима	134.670
554	Трошкови чланарина	134.670
5550	Трошкови пореза на имовину	223.459
5551	Трошкови накнада за коришћење и заштиту вода	737.806
5552	Средства за измирење обавеза по основу запошљавања инвалида која се уплаћују у буџетски фонд	0
5555	Локалне комуналне таксе	50.000
55591	Остали случајеви када се обрачунати ПДВ не фактурише и не може да се одбије као претходни порез, односно када терети трошкове пословања обвезника	0
555	Трошкови пореза и накнада	1.011.265
5590	Судски трошкови	0
5591	Трошкови оглашавања - осим реклама	82.748
5592	Стручна литература	353.940
5593	Таксе	43.050

Рачун	Опис	Износ
55930	Таксе-РТС	13.611
559	Остали нематеријални трошкови	493.349
55	Укупни нематеријални трошкови	13.289.430

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, 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 531.186 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Група рачуна 01 АОП 0005 – Исказане су инвестиције које се односе на нематеријалну имовину, Географски информациони систем (ГИС), софтвере, студију оправданости постројења за пречишћавање отпадних вода, пројекте и студије везане за канализациону и водоводну мрежу Града Пожаревца.

Група рачуна 01 АОП 0007 и АОП 0008 односе се на нематеријалну имовину у припреми и дате авансе за нематеријалну имовину.

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 (265.790.871 динар), а **АОП 0011** даје неотписану вредност опреме (185.453.098 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 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.

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 – група рачуна 10 – Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар показује реализацију која је мања за 8 процентних поена у односу на планиране величине.

АОП 0039 – група рачуна 20 – Потраживања по основу продаје се односи на разлику између фактурисаних, односно издатих рачуна и наплаћених рачуна. 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. 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 су у складу са планираним величинама.

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, потраживања по основу накнада штета од друштва за осигурање и других лица и потраживања за ПДВ.

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 вишу реализацију у односу на планирани ниво и 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 зараде 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, 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 31.3.2025. године износи **109.842.956** динара и исказан је укупни нето одлив готовине од **2.106.945** 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 остварени приливи за 17 процентних поена мањи од планиране вредности.

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 обрачуноског 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 обрачуноског 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, као и плаћених обавеза по рачунима агенције за привремено запошљавање евидентираних на конту 4350.

Под ознаком **АОП 3013** – Плаћања по основу осталих јавних прихода, исказани су износи исплата у току обрачуноског 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 евидентиране 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** исказани су нето прилив и одлив готовине из активности инвестирања.

Под ознакама **АОП 3046 и 3047** исказани су нето прилив и одлив готовине из активности финансирања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Финансијске позиције табеле трошкова запослених су у планираним оквирима, осим осталих накнада трошкова запосленима и другим физичким лицима, које су веће од планираних за 1 процентни поен, док су накнаде по уговору о делу испод планиране вредности.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.3.2025. године укупан број запослених на неодређено време износи 137 извршилаца и 12 извршилаца на одређено време (укупно **149**), од којих се један запослени евидентира само кадровски, јер му је замрзнут радни однос због обављања јавне функције.

На крају посматраног периода је 1 лице било ангажовано по основу уговора о делу, док је **48** лица било ангажовано посредством агенције за привремено запошљавање.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Остварени распон зарада незнатно одступа у односу на планиране параметре. Током извештајног периода није било измена распона између највишег и најнижег коефицијента у предузећу.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2025. годину нису предвиђене субвенције из буџета Града Пожаревца.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У оквиру средстава за посебне намене остварење трошкова репрезентације је било мање од очекиваног (49%), док су издвајања за донације и трошкове пропаганде била у планираним оквирима.

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 **2.070.708** динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Неповољна старосна структура потраживања ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац на дан 31.3.2025. је последица високог износа ненаплаћених потраживања из ранијих година.

Предузеће измурује 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: 29.4.2025. године




Потпис и печат

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2025. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-31.03.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	610,373	837,369	209,409	176,767	84%
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	587,598	832,469	208,117	175,475	84%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	587,598	832,469	208,117	175,475	84%
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	20,608	4,900	1,292	1,292	100%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	2,167				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	692,599	814,448	208,486	176,242	85%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	172,530	214,700	53,675	37,353	70%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	328,373	396,557	104,638	99,090	95%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	227,624	260,695	65,478	61,197	93%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	34,492	39,495	9,920	9,271	93%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	66,257	96,367	29,240	28,622	98%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	39,814	41,000	10,250	10,250	100%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	2,682	2,500			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	76,095	85,220	21,305	16,259	76%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	12,238	4,100	1,025		0%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	60,867	70,370	17,593	13,289	76%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		22,921	924	525	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	82,226				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	6,164	7,000	1,750	186	11%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6,164	7,000	1,750	186	11%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1	30	8	1	10%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1	30	8	1	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	6,163	6,970	1,743	185	11%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	292				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	17,460	16,500			
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,678	1,800	450	52	12%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	9,812	9,870	2,468	232	9%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	619,507	846,169	211,609	177,006	84%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	719,872	840,848	210,961	176,474	84%

	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	117,872	044,040	210,501	110,478	0470
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		5,321	2,579	531	21%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	100,365				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0			
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		5,321	2,579	531	21%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	100,336				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	798	387		0%
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1,754				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		4,523	2,192	531	24%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	98,582				
	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					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Описание 1а.

[illegible]

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2025. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	01.01-31.03.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2025*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	648,222	940,312	235,078	195,228	83%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	633,529	931,000	232,750	190,790	82%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	6,117	4,710	1,178	1,506	128%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8,576	4,602	1,151	2,931	255%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	707,346	889,919	222,480	191,914	86%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	351,799	474,631	118,658	84,569	71%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	338,512	396,558	99,140	102,153	103%
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	130	33		0%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	8,689	10,600	2,650	4,260	161%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	8,346	8,000	2,000	932	47%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		50,393		3,314	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	59,124		0		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	3,000	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	3,000				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	64,012	95,000	23,750	5,421	23%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	61,012	95,000	23,750	1,421	6%
3. Остали финансијски пласмани	3026	3,000			4,000	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	61,012	95,000	23,750	5,421	23%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	52,190	20,000	5,000	0	0%
1. Увећање основног капитала	3030	52,190	20,000	5,000	0	0%
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					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	52,190	20,000	5,000	0	0%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		0			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	703,412	960,312	240,078	195,228	81%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	771,358	984,919	246,230	197,334	80%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	67,946	24,607	6,152	2,107	34%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	179,896	99,604	99,604	111,950	112%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	111,950	74,997	93,452	109,843	118%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-31.03.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	164,095,188	185,093,656	46,273,414	44,190,979	95%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	227,623,896	260,695,290	65,477,598	61,197,239	93%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	262,115,947	300,190,626	75,397,454	70,468,620	93%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	149	150	150	149	99%
4.1.	- на неодређено време	139	140	140	139	99%
4.2.	- на одређено време	10	10	10	10	100%
5	Накнаде по уговору о делу	663,580	1,100,000	275,000	208,333	76%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	2	2	1	50%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					0%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*					0%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					0%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*					0%
13	Накнаде члановима скупштине					0%
14	Број чланова скупштине*					0%
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,203,704	1,203,704	300,926	300,926	100%
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100%
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0				
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0				
19	Превоз запослених на посао и са посла	6,288,034	7,200,000	1,800,000	1,602,020	89%
20	Дневнице на службеном путу	803,691	800,000	200,000	186,377	93%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,397,602	1,953,809	488,452	464,287	95%
23	Број прималаца отпремнине	5	4	1	1	100%
24	Јубиларне награде	1,409,696	1,709,749	233,025	234,091	100%
25	Број прималаца јубиларних награда	18	7	1	1	100%
26	Смештај и исхрана на терену	0				
27	Помоћ радницима и породици радника	9,231,411	9,200,000	7,643,000	7,109,536	93%
28	Стипендије	0				
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	45,259,025	73,200,000	18,300,000	18,516,238	101%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	959,886	1,200,000	300,000	79,856	27%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 01.01.2025. године*	139			10			1		
	Одлив кадрова	2			3			0		
1.	Отказ уговора о раду од стране запосленог	1								
2.	Престанак рада на одређено време				3					
3.	Истек уговора ван радног односа									
4.	Престанак уговора о раду по другом основу	1								
	Пријем	0			5			0		
1.	Пријем запослених на одређено време у стални радни однос									
2.	Пријем нових запослених на одређено време				5					
3.	Пријем нових запослених у стални радни однос									
4.	Пријем по уговору ван радног односа									
	Стање на дан 31.03.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		137	25	111	12	2	9	1	1	0

*последњи дан претходног тромесечја
** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2025*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	104,123	75,832	101,949	74,308
	Највиша појединачна зарада	251,676	179,267	232,510	165,832
	Просечна зарада			139,190	100,361
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	214,709	153,018	223,290	159,369
	Највиша појединачна зарада	327,455	232,245	318,073	225,811
	Просечна зарада			270,681	192,590

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2025. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Субвенције			0	0	0	0	
Остали приходи из буџета			0	0	0	0	
УКУПНО:			0	0	0	0	

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.03.2025. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	
Субвенције			0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета			0	0	0	0	0
УКУПНО:			0	0	0	0	0

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	у динарима 01.01 - 31.03.2025. године*		реализације (реализациј а / план
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	400,000	400,000	400,000			
2.	Донације	300,000	648,300	300,000	200,000	170,000	85%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1,000,000	939,125	1,000,000	0	0	
5.	Репрезентација	2,200,000	1,760,000	2,800,000	700,000	340,715	49%
6.	Реклама и пропаганда	650,000	650,000	650,000	162,500	156,000	96%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1				УГ Пламен културе, Пожаревац	Трошкова за реализацију позоршне преставе "Чича Илија код Три Шешира"	10,000.00			
2				ЖРК, Пожаревац	Новчана помоћ услед недостатака средстава	10,000.00			
3				Спортско удружење, Пожаревац	Набавка опреме за такмичаре и реквизита за тренирање	10,000.00			
4				Савез МЗ "Радна мала" и ФК "Пролетер 1932", Пожаревац	Организација такмичења	10,000.00			
5				Омладински савет, Пожаревац	Реализације пројеката "Учити, спречити, лечити: Породично насеље"	10,000.00			
6				Удружење рома радна мала, Пожаревац	Решавање проблема везано за социјална данања	10,000.00			
7				ЛУ "Војвода Миленко", Пожаревац	Организација манифестације под називом "Шакалијада"	10,000.00			
8				Кикирез, Касидол	Организација 7. међународне изложбе ситних животиња	10,000.00			
9				КК Камиказе, Пожаревац	Трошкови такмичења, семинара, спортске опреме и свих неопходних реквизита	10,000.00			
10				ОСР "Смућ", Пожаревац	Набавка потребне опреме и обуке такмичара за Светско првенство у 2025	10,000.00			
11				Фудокан Савез Србије, Лесковац	Унапређење рада и развоја	10,000.00			
12				КУД "Миодраг Миљковић Мидга", Ђуриковац	Трошкови превоза на Међународном фестивалу фолклора који се одржава у Охриду	10,000.00			
13				КК "По-баскет", Пожаревац	Трошкови завршног турнира квалитетене лиге	10,000.00			
14				Покрет влаха Србије, Пожаревац	Реализација пројекта "Влашки мотиви у игри, песми и гастрономији"	10,000.00			
15				СУ "КЕТФИТ", Пожаревац	Набавка спортске опреме и реквизита	10,000.00			
16				КК "Чачак", Чачак	Новчана помоћ услед тешке финансијске ситуације клуба	10,000.00			
17				СУ "Борилачки центар Кнез Милош", Пожаревац	Израда програма "Самоодбрана за девојке и жене"	10,000.00			
18									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добиања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2024.					Губитак	100,335,666					
2023.	5/31/2024	01-3691/1	9/30/2024	011-06-140/2024-16-4	Добитак	4,499,640			100%	4,499,640	Покриће губитка ранијих година
2022.	6/20/2023	01-4019/1	9/28/2023	011-06-124/2023-13-4	Губитак	60,605,692			5%	2,789,780	Покриће на терет рачуна 462 - Обавезе за учешће у добитку
									95%	57,815,913	Губитак ранијих година/Непокривени губитак
2021.	6/13/2022	01-3469/1	9/19/2022	011-06-121/2022-9-4	Губитак	18,919,206			20%	3,804,714	Покриће на терет нераспоређеног добитка ранијих година
									80%	15,114,492	Губитак ранијих година/Непокривени губитак
2020.	6/30/2021	01-5928/1	9/17/2021	011-06-134/2021-8-4	Добитак	2,530,319	50%	1,265,160	50%	1,265,160	Нераспоређени добитак

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2024.				
	0	= Укупно		
Н - 1				
	0	= Укупно		
Н - 2				
	0	= Укупно		
Н - 3	1,265,159	30.11.2021.	01-5928/1	Добит из претходне године
	1,265,159	= Укупно		

Н - 4				
	0	= Укупно		

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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.03.2025. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.03.2025. године* у динарима	Година повлачења 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 текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домаћи кредитор																				
.....																				
.....																				
.....																				
.....																				
Укупно домаћи кредитор																				
Страни кредитор																				
.....																				
.....																				
.....																				
.....																				
Укупно страни кредитор																				
						Укупно кредитно задужење														
						од чега за ликвидност														
						од чега за пројекте														

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	Текући рачун	Интеза банка		97,806,071
	068	Текући рачун	АИК банка		246,439
	068	Текући рачун	Уникредит банка		98,550
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		347,033
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		13,179,417
	068	Текући рачун	Управа за трезор		50,553
	068	Благајна			14
	068	Чекови и платне картице			222,275
Укупно у динарима					111,950,351
31.03.2025.	068	Текући рачун	Интеза банка		102,063,165
	068	Текући рачун	АИК банка		0
	068	Текући рачун	Уникредит банка		296,537
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		75,856
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		6,782,952
	068	Текући рачун	Управа за трезор		48,454
	068	Благајна			377,889
	068	Чекови и платне картице			197,345
Укупно у динарима					109,842,198
30.06.2025.	068	Текући рачун	Интеза банка		
	068	Текући рачун	АИК банка		
	068	Текући рачун	Уникредит банка		
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		
	068	Текући рачун	Управа за трезор		
	068	Благајна			
	068	Чекови и платне картице			
Укупно у динарима					
30.09.2025.	068	Текући рачун	Интеза банка		
	068	Текући рачун	АИК банка		
	068	Текући рачун	Уникредит банка		
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		
	068	Текући рачун	Управа за трезор		
	068	Благајна			
	068	Чекови и платне картице			
Укупно у динарима					
31.12.2025.	068	Текући рачун	Интеза банка		
	068	Текући рачун	АИК банка		
	068	Текући рачун	Уникредит банка		
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		
	068	Текући рачун	Управа за трезор		
	068	Благајна			
	068	Чекови и платне картице			
Укупно у динарима					0

						Укупно:	0	0	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000	0
10	Развој и одржавање смарт градске платформе за потребе наплате комуналних услуга	2025	2025	20,000,000		Сопствена средства			20,000,000		20,000,000		20,000,000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	0	0	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000	0
11	Набавка и монтажа опреме за хлорисање на извориштима Брадарац, Летњиковац и Кличевац	2025	2025	8,000,000		Сопствена средства	4,000,000		8,000,000		8,000,000		8,000,000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)						0		
						Остало								
						Укупно:	4,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000	0
12	Набавка пумпи за водоснабдевање и одвођење отпадних вода	2025	2025	15,000,000		Сопствена средства	15,000,000	1,108,208	15,000,000		15,000,000		15,000,000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)						0		
						Остало								
						Укупно:	15,000,000	1,108,208	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000	0
13	Израда инвестиционо пројектне документације за изградњу, реконструкцију и санацију дотрајале водоводне и канализационе мреже	2025	2025	4,000,000		Сопствена средства							4,000,000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	4,000,000	0
Укупно инвестиције				225,325,984	36,374,230	Укупно:	47,435,783	2,070,708	146,799,876	0	193,004,768	0	197,004,768	0

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025.	на дан 30.06.2024.	на дан 30.09.2024.	на дан 31.12.2024.
до 3 месеца	103,680,747			
од 3 месеца до 12 месеци	35,907,040			
дуже од 12 месеци	242,421,549			
УКУПНО:	382,009,336	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025.	на дан 30.06.2025.	на дан 30.09.2025.	на дан 31.12.2025.
до 3 месеца	55,578,205			
од 3 месеца до 12 месеци	1,748,313			
дуже од 12 месеци	329,256			
УКУПНО:	57,655,773	0	0	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 до 31.03.2025*	5	2,784,000	5	1,340,000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
П. 993/24, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, Дуг за утрошену воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 428.991,00 динара, трошкови поступка око 100.000,00 динара.	530,000
П.1504/24, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, Дуг за утрошену воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 3.579,56 динара, трошкови поступка око 25.000,00 динара./	39,000
П.1387/24, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, Дуг за утрошену воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 8,935,78динара, трошкови поступка око 35.000,00 динара./	44,000
П.63/25, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, Дуг за утрошену воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 25.759.24динара, трошкови поступка око 25.000,00 динара./	51,000
П. 128/24 Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, Дуг за утрошену воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 1.973.552,52 динара, трошкови поступка око 120.000,00 динара..	2,120,000
П1.138/23, Тужилац: запослени, Потраживање из радног односа, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 50.000,00 динара, трошкови поступка око 140.000,00 динара.	190,000
П1.106/23, Тужилац: запослени, Потраживање из радног односа, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 50.000,00 динара, трошкови поступка око 130.000,00 динара.	180,000
П1.24/24, Тужилац: запослени, Потраживање из радног односа, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 300.000,00 динара, трошкови поступка око 120.000,00 динара.	420,000
П1.26/24, Тужилац: запослени, Потраживање из радног односа, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 300.000,00 динара, трошкови поступка око 120.000,00 динара.	420,000
П.44/24, Тужилац: физичко лице, Чинидба, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 10.000,00 динара, трошкови поступка око 120.000,00 динара.	130,000

* 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

Образец 6

[illegible]