

Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

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

За период од 01.01. до 31.03.2024.године

Дел.број: 326

Бечеј, 30.04.2024.године

САДРЖАЈ

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

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

Седиште: Данила Киша број 8а, 21220 Бечеј

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

Матични број: 08069921

ПИБ: 101981142

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

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

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

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

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

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

Са становишта извршења делатности, јавно предузеће је, на свом сајту www.vodokanal-becej.rs, обезбедило својим потрошачима Online сервис путем којег могу да пријаве стање водомера или квар на мрежи, да поднесу захтев за издавање рачуна у „пдф“ формату, да поднесу рекламацију, да прегледају актуелне правилнике или одлуке као и да добију адекватан образац с обзиром на врсту услуге коју захтевају од јавног предузећа. Са друге стране, потрошачима је обезбеђена и могућност онлајн гласања кроз две анкете, од којих се једна односи на оцену квалитета услуге коју пружа јавно предузеће а друга на степен задовољства услугама Online сервиса. Увидом у резултате анкетања¹, уочава се већи степен задовољства потрошача при коришћењу услуга Online сервиса.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј са финансијским планом за 2024.годину усвојен је одлуком Надзорног одбора јавног предузећа, деловодни број 877 од дана 25.12.2023.године. Скупштина општине Бечеј је на дати Програм пословања дала сагласност Решењем број I 023-9/2024 од дана 31.01.2024.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. Водоснабдевање у општини Бечеј

До краја првог квартала 2024 .године у **Бечеју** произведено је **704.211 м3** воде. Испоручена вода је физичко-хемијски са 100% и микробиолошки са 100% задовољавала параметре Правилника о хигијенској исправности воде за пиће. Тренутна расположива издашност са 22 бунара је око 90 л/с, што тренутно задовољава потребе становништва, али неопходно је бушење нових бунара и ревитализација атрофираних бунара у Бечеју ради стабилног водоснабдевања. Такође, неопходна је и санација објекта и опреме црпне станице због њихове дотрајалости.

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

Насеље **Бачко Петрово Село** се снабдева водом из 2 „бела“ бунара са новог изворишта и са 1 артешког бунара (VZ-9) који је само у летњем периоду у функцији. До краја првог квартала 2024.године произведено је **78.136 м³** воде. Тренутно, расположива количина воде задовољава потрошњу у зимском периоду. Највећи проблем је неизграђеност магистралних ценовода што се манифестује са проблемима слабијег притиска у појединим деловима мреже при већој потрошњи воде. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде на нивоу од 100% према Правилнику о квалитету воде за пиће.

Насеље **Бачко Градиште** се снабдева водом из три „бела“ бунара. Расположива количина воде задовољава тренутне потребе становништва. До краја првог квартала 2024.године произведено је **60.936 м³** воде. Микробиолошка исправност воде је на нивоу од 89% али је физичко-хемијски састав на граници критеријума по Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће.

Насеље **Радичевић** се снабдева водом из два бунара која наизменично раде. До краја првог квартала 2024. године произведено је **13.626 м³** воде. Расположива количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући а микробиолошка исправност воде је на нивоу од 87%.

Насеље **Милешево** се снабдева са три „бела“ бунара од којих је Б-1 главни бунар јер даје 99% од испоручене воде, бунар Б-2 ради само при већој потрошњи док се бунар Б-3 укључује само ако дође до квара на бунару Б-1. До краја првог квартала 2024.године произведено је **25.363 м³** воде. Расположива количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде остварена на нивоу од 100%.

Насеље **Пољанице** се снабдева водом са једног „белог“ бунара. До краја првог квартала 2024. године произведено је **2.471 м³** воде. Расположива количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде остварена на нивоу од 100%.

2. Погон за пречишћавање отпадних вода

Укупна количина испуштене отпадне воде (са атмосферским водама) на Погону за пречишћавање отпадних вода, у извештајном периоду од 01.01.2024.године до 31.03.2024.године, **износи 235.019 м³.**

Током првог квартала 2024.године вршена су **узорковања испуштене воде** и то укупно 3, те испуштене количине отпадне воде на дан узорковања:

- дана 17.01.2024.године износе 2.213 м³,
- дана 19.02.2024.године износе 2.958 м³, и
- дана 11.03.2024.године износе 3.145 м³.

3. Опис праћења планираних циљева и праћење ризика

Табела број 1. Процена праћења планираних циљева и ризика

Циљ	Индикатор	Планирани индикатор	Реализација за период 01.01.-31.03.2024	Верификација
Повећање обима производње воде	Капацитет изворишта (л/с)	100	90	Мерење произведених количина
Смањење губитака воде	Процент губитака (%)	60	60	Утврђивање разлика произведених и испоручених количина
Рационално коришћење расположивих ресурса воде од стране корисника	Смањење прекомерне потрошње (м3)	32.000	1.507	Евиденција о потрошњи воде
Обезбеђивање потребних количина расположивих резерви у производњи воде	Процент резервних капацитета воде (%)	6	2	Мерење укупног бунарског капацитета на изворишту
Унапређивање прецизности мерења и фактурисања испоручених количина воде	Број уграђених водомера "д" класе (ком)	800	405	Евиденција о типу уграђених водомера
Смањење броја корисника без водомера	Број корисника без водомера (ком)	2.500	2640	Евиденција о броју уграђених водомера
Утврђивање егзактних показатеља хидрауличких услова у мрежи и тачан положај мреже	Процент унете трасе у ГИС (%)	80	70	Евиденција водоводне мреже у ГИС-у
Стварање услова за повећање броја корисника канализационе мреже	Изграђена дужина канализационе мреже (км)	65	55	Евиденција мреже за прикупљање и одвођење отпадних вода

Достизање одрживог развоја система уз поштовање принципа заштите околине	Просечан доток отпадне воде на ППОВ (л/с)	40	30	Евиденција улазних количина на мерачу протока у ППОВ
Перманентно побољшање квалитета и квантитета пружања услуга	Просечна старост возила (год)	15	18	Евиденција возног парка и радних машина
Обезбеђивање финансијских средстава за несметано функционисање предузећа	Процент наплате (%)	80	60	Евиденција наплате потраживања

3.1.Опис праћења планираних циљева

Са становишта **капацитета изворишта**, у посматраном извештајном периоду, од планских 100 л/с, остварено је 90 л/с што тренутно задовољава потребе становништва, али је и даље неопходно бушење нових бунара и ревитализација атрофираних бунара у Бечеју ради стабилног водоснабдевања у општини. Код утврђених разлика између произведених и испоручених количина воде, може се утврдити **процент губитка воде** у висини од 60% што је у оквирима планиране величине. Даље, увидом у **евиденцију о потрошње воде**, констатује се да је у извештајном периоду фактурисана испорука воде на име блок тарифе у количини од 1.507 м3 што позитивно утиче на финансијски положај јавног предузећа јер се може очекивати већи прилив средстава. Код **унапређивања прецизности мерења и фактурисања испоручених количина воде**, јавно предузеће је остварило 50% планског индикатора будући да је уграђено 405 водомера „д“ класе. Са друге стране, на основу евиденције о броју уграђених водомера, констатује се да још увек постоји **значајан број корисника који немају водомер** и то највећи проблем се констатује у Бачком Петровом Селу. Такође, са становишта **несметаног функционисања пословања јавног предузећа**, још увек није остварена планска вредност индикатора у погледу процента наплате. Што се тиче побољшања квалитета и квантитета пружања услуга, даје се напомена да је **неопходно водити рачуна о просечној старости возила** која је још увек већа од планиране вредности индикатора.

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

3.2. Праћење ризика

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

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

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха показује остварене приходе и расходе јавног предузећа у посматраном обрачунском периоду, односно у периоду 01.01.2024.године – 31.03.2024.године.

1.1. Пословни приходи

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су, као најзначајнија група прихода за пословање, у периоду јануар-март 2024.године, остварени са 83% планираног износа. *Остали пословни приходи* остварени су са 47% а односе се на оприходовани део употребе основних средстава у текућој години која су набављена средствима из локалних односно покрајинских извора (у складу са МРС 20-Државно давање и обелодањивање државне помоћи). На овај начин пословни приходи су **остварени са 80% у односу на планске вредности**, без значајнијих одступања али са напоменом да су исти за 2% већи у односу на пословне приходе који су остварени у периоду јануар-март 2023.године.

1.2. Финансијски приходи

Приходи од камата су најзначајнији финансијски приходи. На овој позицији односно на позицији укупних финансијских прихода реализоване вредности **остварене су са 82% у односу на планске вредности** а што даје позитиван утицај на пословање јавног предузећа са становишта финансирања пословне активности.

1.3. Остали приходи

Структуру осталих прихода, у извештајном периоду, највећим делом чине приход од *наплаћене штете од осигуравајуће куће и приход од услуге наплате осигурања* те су исти укупно **остварени са 2% у односу на планске вредности**.

1.4. Пословни расходи

У овој групи расхода, која обухвата *трошкове материјала, трошкове горива и енергије, трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, трошкове производних услуга, трошкове амортизације, трошкове дугорочних резервисања и нематеријалне трошкове*, није било значајнијих одступања, а што је утицало на остварење **75% пословних расхода у односу на планске вредности**, за период јануар-март 2024.године.

1.5. Финансијски расходи

Расходи камата имају највећи проценат учешћа у укупним финансијским расходима те су дати расходи који се највећим делом односе на реализацију камате по плану отплате финансијског лизинга за три возила, за период јануар-март 2024.године, **реализовани са 14% планске вредности**.

1.6. Остали расходи

Остали расходи су **остварени са 68% у односу на планске вредности**. На овом становишту битно је напоменути да, из ове групе расхода, значајан утицај на пословање јавног предузећа имају *трошкови директног отписа застарелих потраживања од купаца* који настају на основу образложеног предлога Комисије за рекламације односно одлуке директора јавног предузећа као и судске одлуке у парничним предметима, по приговору извршног дужника у поступцима извршења.

Јавно предузеће је у периоду јануар-март 2024.године остварило **позитиван бруто финансијски резултат од 3.572 хиљаде динара**. Он је последица чињенице да је јавно предузеће, поред остварења добитка из активности финансирања у висини од 2.426 хиљада динара, као разлику између финансијских прихода и финансијских расхода, и ванредног губитка, као разлику између осталих прихода и осталих расхода, у висини од 287 хиљада динара, остварило значајан пословни добитак, као разлику између пословних прихода и пословних расхода, у висини од 1.433 хиљаде динара а што представља битну позитивност у пословању за посматрани квартал у којем је планиран пословни губитак у висини од 2.793 хиљаде динара.

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

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања показује стање имовине, обавеза и капитала на тачно одређени дан, односно на последњи дан извештајног квартала, 31.03.2024.године.

У посматраном извештајном периоду, од 01.01.2024.године до 31.03.2024.године, **планско стање активе остварено је са 96%** и износи 540.028 хиљада динара. **Стање сталне имовине** је остварено у висини од 94% планираног стања и у овој групи билансних позиција

нема значајнијих одступања. Позиција **одложена пореска средства**² односи се на разлику између садашње вредности основних средстава по пореској амортизацији и садашње вредности основних средстава по књиговодственој амортизацији и код исте планске вредности су остварене са 100%. **Код обртне имовине**, планско стање је остварено са 110%. У овој групи билансних позиција одступање се бележи **на позицији АОП-а 0031 „Залихе“** која су остварена са 114% од планираног стања те да дато стање односно раст ове билансне позиције треба проверити у наредном пословном периоду. Даље, на **позицији АОП-а 0057 „Готовина и готовински еквиваленти“** уочено је такође одступање за 22% вишу односу на планирани износ а што је позитивно са становишта наплате потраживања. У оквиру структуре обртне имовине и даље **доминира учешће билансне позиције „Потраживања од продаје“ у односу на учешће билансне позиције „Залихе“**. На позицији АОП-а 0031 „Залихе“ остварено је 9.776 хиљада динара што је 10% од укупног стања обртне имовине док на позицији АОП-а 0038 „Потраживања на основу продаје“ остварено је 67.444 хиљаде динара што је 69% од укупног стања обртне имовине.

На позицији капитала планско стање је остварено са 103%. Овде је битно истаћи, да је на **позицији АОП-а 0412 „Губитак“** исказан кумулативни губитак, у висини од 118.112 хиљада динара а што је значајно јер само постојање односно увећање кумулативног губитка у билансу стања умањује капитал јавног предузећа. Насупрот датим информацијама, позитивност у пословању јавног предузећа огледа се у чињеници да је јавно предузеће на крају 2023.године остварило позитивни нето финансијски резултат у висини од 3,1 милиона динара те да је такво пословање настављено и у посматраном кварталном периоду 2024.године будући да је остварен позитивни бруто финансијски резултат у висини од 3,5 милиона динара. Дати добитак свакако ће допринети смањењу кумулативног губитка, приликом израде финансијског извештаја за 2023.годину. Генерално, праћење стања капитала треба узети са резервом док се не спроведу ефекти процене имовине и капитала као и док се не заврши процедура уписа права јавне својине у корист општине Бечеј. **На позицији дугорочна резервисања и дугорочне обавезе**, планско стање остварено је са 95%. У групи ових рачуна нема значајнијих одступања. **Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе** износе 29.020 хиљада динара што је 100% планске вредности. Даље, на **позицији АОП-а 0429 „Одложене пореске обавезе“** остварено је значајно одступање као последица чињенице да је приликом израде финансијског извештаја за 2023.годину утврђено да је пореска амортизација већа од књиговодствене амортизације а који податак у тренутку израде Програма пословања не може бити познат. На **позицији АОП-а 0445 „Обавезе према добављачима“** остварено је одступање од нивоа планираних вредности за 9% што је директна последица недовољне ликвидности јавног предузећа. Битно је истаћи да се више од 50% укупних обавеза односи на обавезе према добављачима за следеће

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

предмете набавке: ревитализација бунара, анализа воде, материјал за водовод и канализацију, електрична енергија и одржавање опреме за дезинфекцију воде а да се мање од 10% обавеза налази у судском поступку за који се очекује да ће бити решен до краја 2024.године, те о истом треба посебно водити рачуна у наредном периоду пословања како би се избегли значајни ризици. Што се тиче стања на позицији АОП-а 0430 „Дугорочни одложени приходи и примљене донације“ утврђено стање износи 297.913 хиљада динара а што је 92% од планираног стања дате билансне позиције.

Као и актива, и пасива износи 540.028 хиљада динара што је 96% планске вредности.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

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

Нето прилив готовине из пословне активности износи 6.771 хиљада динара а што износи 29% планске вредности. Са становишта анализе овог податка, може се закључити да је јавно предузеће остварило 61% планираног прилива готовине из пословних активности односно 73% планираног одлива готовине из пословне активности. Наиме, уочава се значајна мала реализација на **позицији АОП-а 3005** „Остали приливи из редовног пословања“, као последица мањег прилива средстава из буџета Оснивача будући да се нису испунили сви услови за реализацију одређених инвестиционих пројеката. Таква ситуација је утицала на реализацију на позицији АОП-а 3025 „Куповина нематеријалне имовине, некретнине, постројења, опреме и биолошких средстава“, односно **нето одлив готовине из инвестиционих активности** износи 28.149 хиљада динара а што је 27% планске вредности. **Нето одлив готовине из активности финансирања** износи 1.528 динара односно 7% планске вредности и односи се на обавезе по основу набавке теретног возила односно камиона са киперском надоградњом као и набавке путничког возила преко финансијског лизинга.

Поређењем укупних прилива са укупним одливима готовине у периоду јануар-март 2024.године констатује се **нето прилив готовине у висини од 5.079 хиљада динара**. Када се остварени нето прилив готовине примени на стање готовине на почетку обрачунског периода добија се стање готовине на дан 31.03.2024.године у висини од 10.529 хиљада динара, а што одговара билансној позицији АОП-а 057 „Готовински еквиваленти и готовина“ у билансу стања. Дакле, **укупан нето новчани ток, на дан 31.03.2024.године, у односу на планске вредности, остварен је са 122%.**

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац број 2 „Трошкови запослених“ веома је значајан за пословање јавног предузећа јер **трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода** заузимају доминантно учешће у укупним трошковима а што у посматраном периоду износи 51%. Трошкови зарада, у нето и бруто износу, остварени су **у оквиру планираних вредности, са 94%. У датој групи трошкова не постоје значајнија одступања што је доказ рационалног пословања јавног предузећа у оквиру политике зарада и запошљавања.** Реализација кадровског плана, са остварењем од 100%, броји 59 радника од којих је 58 радника запослено на неодређено време а 1 радник, директор, је изабрано и постављено лице на период од 4 године. Надзорни одбор се састоји од 3 члана а укупна висина исплаћених накнада износи 394 хиљаде динара. У складу са ценом карте локалног превозника извршена је исплата накнаде за превоз запослених на посао и са посла у висини од 60% планираног износа. У посматраном периоду исплаћена је и јубиларна награда за 1 радницу која је остварила 10 година радног стажа. На позицији „Помоћ радника и породици радника“ исплаћена је солидарна помоћ за лечење и набавку лекова запосленог, у складу са Правилником о ближим условима остваривања права и начину исплате солидарне помоћи, у висини од 116 хиљада динара. На позицији „Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима“ приказана је исплата накнаде за пријем радника преко Агенције за привремено запошљавање, у складу са Законом о агенцијском запошљавању (“Сл.Гласник РС“, број 86/2019), у висини од 91% планираног износа. У извештајном периоду јавно предузеће није имало издатке дневница на име службеног пута, издатке на име накнаде по уговору о привременим и повременим пословима и исплате на име отпремнине за одлазак у пензију.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном извештајном периоду, од јануара до марта 2024.године, **у кадровском плану није дошло до промена** у односу број запослених на дан 31.12.2023.године. Наиме, у јавном предузећу је на **дан 31.03.2024.године запослено 59 радника** и то 58 радника на неодређено време, док је 1 радник запослен као изабрано и постављено лице на период од 4 године.

На овај начин, кадровски план за први квартал 2024.године је **остварен са 100%.**

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У обрасцу 4 приказан је распон зарада **на основу утврђених коефицијената а према закљученим уговорима о раду.** Планирани распон између највише и најниже појединачне зараде **код запослених** износи 1,89 код бруто 1 зараде односно 1,86 код нето зараде док је дати а реализовани распон утврђен на нивоу од 2,44 код бруто 1 зараде односно 2,37 код нето зараде.

Планирани распон између највише и најниже појединачне зараде **код пословодства** износи 1,09 код бруто 1 зараде односно 1,09 код нето зараде док је дати а реализовани распон утврђен на нивоу од 1,04 код бруто 1 зараде односно 1,04 код нето зараде.

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У посматраном извештајном периоду, јавно предузеће **није остварило пренос средстава из буџета општине Бечеј** на име одржавања водоводне инфраструктуре, на име инвестиције за изградњу бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју и на име инвестиције за изградњу магистралних водова водоводне мреже у Бачком Петровом Селу.

На овом становишту реализације Програма пословања битно је нагласити да, иако ће јавно предузеће требовати средстава на име одржавања водоводне инфраструктуре у наредном кварталу, реализација датих активности у наредном периоду пословања може носити одређени ризик у смислу ефикасности и ефективности реализације поверене делатности док се средства за дате инвестиционе пројекте могу требовати по испостављеним авансним односно коначним фактурама.

Планови о приливу средстава из буџета Оснивача за 2024.годину се односе и на инвестицију **„Реконструкција црпне станице на фабрици воде у Бечеју“**, у укупној висини од **40.000.000,00 динара**. Наиме, јавно предузеће планира да изради неопходне пројекте и документацију за дату инвестицију те да са истим конкурише на актуелним конкурсима код Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство а који се организују с пролећа и јесени. Уколико резултати конкурса буду позитивни, за очекивати је да ће Оснивач извршити ребаланс буџета за 2024.годину и да ће на основу тога јавно предузеће моћи да крене у реализацију пројекта при чему се у првом кварталу 2024.године нису испунили сви неопходни услови за дате активности.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Из обрасца број 6 „Средства за посебне намене“ уочава се да јавно предузеће није планирало средства за спонзорства, донације и хуманитарне активности. Наиме, одлука о коришћењу **средстава за спонзорства, донације, хуманитарне и спортске активности** може да се доносе на основу целисходности поднетог захтева, као и расположивих средстава за ове намене, поштујући предвиђене износе по кварталима. Међутим, како у билансу јавног предузећа и даље оперише категорија кумулативног губитка односно како је општи став Надзорног одбора јавног предузећа да се нето добит расподељује на покриће претходно наведеног губитка, **могућност давања средстава** на име спонзорства, донација и хуманитарних активности у 2024.години **је искључена.**

Са друге стране, у оквиру позиције **„Репрезентација“** планирана средства су трошена за набавку освежења (сок, кафа и сл.) а што је, у висини од 32 хиљаде динара, у оквиру планираног износа за период јануар-март 2024.године, док су средства са позиције **„Реклама и пропаганда“** предвиђена за набавку рекламног материјала за запослене (календари, хемијске оловке и сл.) као и за оглашавање путем локалних медијских кућа и портала Службених гласила РС и база прописа, и иста су трошена, у висини од 147 хиљада

динара. Генерално, средства за посебне намене су **трошена у оквирима планираних износа**, у посматраном извештајном периоду за 2024.годину.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно предузеће **нема дугорочних кредита** за инвестиције **нити је планирало да се кредитно задужи у 2024.години** због чега се у Програму пословања за 2024.годину **наводе само подаци у вези финансијског лизинга**.

Наиме, топ менаџмент јавног предузећа донео је одлуку да се у 2019.години користи услуга финансијског лизинга за набавку теретног возила – камион кипер. Наиме, набавка **новог камиона са киперском надоградњом** је неопходна због повећаног обима послова како на радовима за прикључење објеката на водоводну и канализациону мрежу, тако и због све више потребних интервенција које јавно предузеће налази на тржишту а то су углавном различите врсте земљаних и хидротехничких радова. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци, планом отплате пројектује се динамика плаћања, у првом кварталу 2024.године, од 93.223,40 динара на име главнице и 380,81 динара на име камате.

Са друге стране, топ менаџмент јавног предузећа је донео одлуку да се током 2021.године изврши **набавка путничког возила** – Шкода фабиа, користећи услугу финансијског лизинга. Путничко возило, за службу за инвестиције и развој, службу читавања и наплате, као и службу набавке, је било потребно набавити због застарелог возила који се претходно користило приликом теренског рада тј које се предвиђало за расхоровање. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци, планом отплате пројектује се динамика плаћања, у првом кварталу 2024.године, од 71.190,05 динара на име главнице и 3.634,73 динара на име камате.

У периоду јануар-март 2024.године, плаћања на име финансијског лизинга су се **вршила према уговореним плановима отплате**.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У посматраном извештајном периоду, **динамика реализације инвестиционог плана јавног предузећа није пратила планске параметре** будући да се **очекује да се планске активности** на име инвестиције „Изградња магистралних водова водоводне мреже у Бачком Петровом Селу“, инвестиције „Геолошка техничка документација за извориште у Бечеју“ и инвестиције „Пројектна техничка документација за реконструкцију црпне станице на фабрици воде у Бечеју“ **реализацију у другом кварталу 2024.године**.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 31.03.2024.године износе 132,8 милиона динара, обухватајући потраживања од правних лица за воду и камату, потраживања од физичких лица за воду и камату, потраживања за услуге према трећим лицима као и потраживања од физичких и правних лица по основу утужења. Увидом у структуру датог потраживања, највећи износ средстава се потражује од физичких лица. Такође, са становишта ликвидности, битно је констатовати да је 59% укупног потраживања старије од 12 месеци.

Укупне обавезе на дан 31.03.2024.године износе 17,7 милиона динара, обухватајући тиме обавезе према добављачима за текуће одржавање и обавезе према добављачима за основна средства. Увидом у структуру датих обавеза у посматраном извештајном периоду, укупне обавезе се односе на обавезе према добављачима за текуће одржавање а што је као податак изразито битно са становишта уредног функционисања целокупног система водоснабдевања у општини Бечеј, док су неизмирене све обавезе према добављачима за основна средства.

Што се тиче судских спорова, у посматраном периоду од 01.01.2024.године до 31.03.2024.године, **нису се покретали нови спорови**. Са друге стране, од укупно активних спорова, два су изричито значајна за пословање јавног предузећа и то:

1. Спор између "Еко воде" доо Бечеј (тужилац) и ЈП "Водоканал" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2014.године, донета другостепена одлука, потврђен прекид поступка, и
2. Спор између ЈП "Водоканал" Бечеј (тужилац) и ЈП "Топлана" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2021.године, активан спор, потписан споразум о усаглашавању пословних књига (дел.број 147/22 од 25.01.2022.године) којим је регулисана динамика измирења дуговања.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Јавно предузеће је у периоду јануар-март 2024.године остварило **позитиван бруто финансијски резултат од 3.572 хиљаде динара**. Он је последица чињенице да је јавно предузеће, поред остварења добитка из активности финансирања у висини од 2.426 хиљада динара, као разлику између финансијских прихода и финансијских расхода, и ванредног губитка, као разлику између осталих прихода и осталих расхода, у висини од 287 хиљада динара, остварило значајан пословни добитак, као разлику између пословних прихода и пословних расхода, у висини од 1.433 хиљаде динара а што представља битну позитивност у пословању за посматрани квартал у којем је планиран пословни губитак у висини од 2.793 хиљаде динара.

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

Напомена: Како су пословни приходи, као најважнија група прихода, мањи од планираног износа за 20%, неопходно је да јавно предузеће, поред континуитета у спровођењу политике рационализације трошкова, и даље ради на **унапређењу система водоснабдевања**, као и да **интензивира политику мера за повећање степена наплате потраживања**, сходно описаним мерама у Правилнику о критеријумима и мерама наплате и отписа доспелих а ненаплаћених потраживања као и могућности наплате потраживања преко извршитеља а што би допринело повећању прихода на контима групе 685 – Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха.

Са становишта **кадровске политике**, по кадровском плану предвиђено је да на дан 31.03.2024.године у јавном предузећу има 59 запослених радника док је и заиста запослено 59 радника, што чини **100% кадровског плана**, при чему је 58 радника запослено је на неодређено време док је један радник постављен је као именовано и изабрано лице на период од 4 године.

Напомена: Са становишта делатности коју обавља, и даље је неопходно **анализирати старосну и квалификациону структуру и пратити динамику одлива радника** у циљу одржавања континуитета у функционисању система водоснабдевања у општини Бечеј. Такође, неопходно је **наставити са процедуром за добијање сагласности од Министарства финансија за попуњавање радних места** на неодређено време а која су заиста неопходна за несметано извршавање основне делатности јавног предузећа. Битно је напоменути и да су ригорозне мере за политику запошљавања у јавном сектору олакшане могућношћу запошљавања радника у складу са **чланом 27к., став 1., Закона о буџетском систему** ("Сл.Гласник РС" број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др.закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021) а на основу чега је и остварен прилив радника у првом кварталу.

На пољу **инвестиционог плана** утврђена **динамика реализације инвестиција** очекује се у другом кварталу извештајне године.

Генерално, за период од **2015.године до 2022.године у буџету општине Бечеј је обезбеђено 379.898 хиљада динара за 28 капиталних инвестиција**. Од обезбеђених средстава, јавно предузеће је реализовало 323.850 хиљада динара кроз уговоре о јавним набавкама при чему је 156.830 хиљада динара (49%) уложено у водоводну мрежу, 97.887 хиљада динара (30%) уложено у канализациону мрежу односно 69.133 хиљада динара (21%) у набавку опреме. Оваква динамика реализације средњорочног инвестиционог плана била је полазна основа у постављању инвестиционог плана и за 2023.годину са становишта инвестиционо-капиталног развоја система водоснабдевања у општини Бечеј.

Наиме, 2024.година је за јавно предузеће плански инвестиционо-развојна година будући да се средњорочни инвестициони план јавног предузећа састоји се из 31 инвестиционо улагање, укупне вредности од 667.295 хиљада динара, од чега је планирано да се 249.045 инвестиција реализује у 2024.године као 37% средњорочног плана.

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

Генерално, са становишта степена усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј, за извештајни период од 01.01.2024.године до 31.03.2024.године, у табели број 2 даје се **процена остварења планираних рацио индикатора.**

Табела број 2. Процена остварења индикатора пословања

Р.број	Индикатор ³	План 2024	Квартал	Квартал	Квартал	Квартал
			Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
1	Укупан капитал	209.313	209.796			
2	Укупна имовина	614.165	540.028			
3	Пословни приход	251.324	49.277			
4	Пословни расходи	260.286	47.844			
5	Пословни резултати	-8.962	+1.433			
6	Нето резултат	+1.032	+3.572			
7	Број запослених на дан	61	59			
8	Просечна нето зарада	80.288	76.869			
9	Инвестиције	249.045	0			
10	ЕБИТДА	10.345	4.484			
11	РОА	0,17	0,66			
12	РОЕ	0,5	1,7			
13	Оперативни ток готовине	92.675	6.771			
14	Дуг/Капитал	193%	143%			
15	Ликвидност	50%	59%			
16	Процент зараде од прилива готовине	45%	48%			
17	Кредитна задуженост без гаранција	1.499	224			
18	Кредитна задуженост са гаранцијама	0	0			
19	Укупна кредитна задуженост	1.499	224			

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

Директор ЈП „Водоканал“ Бечеј

Зоран Грбић, дипл.инж.пољопривреде



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

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2024.године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.03.2024. Текућа година	01.01-31.03.2024.године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	193.699	251.324	61.318	49.277	80%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	182.673	233.456	57.029	47.243	83%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	182.673	233.456	57.029	47.243	83%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0	
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	11.026	17.868	4.288	2.034	47%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	194.055	260.286	64.111	47.844	75%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	59.041	80.724	20.337	13.919	68%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	91.798	113.939	27.946	24.644	88%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	67.668	81.242	19.722	18.466	94%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10.252	12.308	2.988	2.798	94%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	13.878	20.389	5.236	3.380	65%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	17.877	24.131	6.033	3.338	55%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9.345	18.132	4.218	1.611	38%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	202	402	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	15.792	22.958	5.578	4.332	78%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	1.433	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	356	8.962	2.793	0	0%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8.967	11.852	2.962	2.433	82%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	8.965	11.850	2.960	2.433	82%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	2	2	2	0	0%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	93	170	51	7	14%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	93	159	51	6	12%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	1	0	0	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	10	0	0	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	8.874	11.682	2.911	2.426	83%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1.795	3.000	0	0	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	6.384	1.300	0	0	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	979	2.213	575	12	2%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.063	5.601	438	299	68%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	205.440	268.389	64.854	51.722	80%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	201.595	267.357	64.600	48.150	75%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.845	1.032	254	3.572	1406%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0	0	0	
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	0	0	0	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.845	1.032	254	3.572	1406%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	0	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	690	0	0	0	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	30	0	0	0	
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0	
	Б. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.185	1.032	254	3.572	1406%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0	
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0	
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0	
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0	
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0	
	2. Умањена (разводљена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2024.године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	31.03.2024.године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024*)
					План након прве измене	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0	
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	429.194	511.562	455.642	426.120	94%
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	543	3.549	3.696	514	14%
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	29	1.589	1.222	0	0%
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	514	1.960	2.474	514	21%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0	
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	428.651	508.013	451.946	425.606	94%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	134.465	294.337	277.794	132.601	48%
023	2. Постројења и опрема	0011	35.125	100.302	94.145	33.680	36%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	259.061	113.374	58.007	259.061	447%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	0	0	0	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	22.000	264	1%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0	
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0	
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	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0	
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0	
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованjој вредности)	0025	0	0	0	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	17.526	17.596	17.496	17.526	100%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	92.189	85.007	87.746	96.382	110%
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	9.237	8.783	8.585	9.776	114%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	9.033	8.510	8.390	9.581	114%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0	
13	3. Роба	0034	0	0	0	0	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	204	274	195	195	100%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0	
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0	
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	69.344	64.504	62.350	67.444	108%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	69.344	64.504	62.350	67.444	108%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0	
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0	
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	8.158	11.139	8.173	8.633	106%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	8.085	11.066	8.100	8.560	106%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0	0	0	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	73	73	73	73	100%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0	
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0	
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0	
235	5. Хартије од вредности које се вреднију по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0	
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднију по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0	
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0	
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.450	580	8.638	10.529	122%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	0	0	0	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	538.909	614.165	560.884	540.028	96%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	0	0	0	0	
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	206.225	209.314	204.469	209.796	103%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	321.151	321.151	321.151	321.151	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0	
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0	0	
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0	0	0	
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0	0	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.185	1.032	1.430	6.757	472%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	0	0	1.176	3.185	0%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	3.185	1.032	254	3.572	1404%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	118.111	112.869	118.112	118.112	100%
350	1. Губитак ранијих година	0413	118.111	112.869	118.112	118.112	100%
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	2.453	4.375	2.573	2.453	95%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2.354	2.875	2.473	2.354	95%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.354	2.875	2.473	2.354	95%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0	
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	99	1.500	100	99	99%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0	
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0	
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0	
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	99	1.500	100	99	99%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0	
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	846	155	155	846	546%
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	299.947	374.830	324.763	297.913	92%
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	29.438	25.491	28.924	29.020	100%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0	

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	382	0	225	218	97%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	382	0	225	218	97%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0	
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4.063	2.000	0	372	0%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	20.183	17.991	16.344	17.792	109%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	20.183	17.991	16.344	17.792	109%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	530	1.000	8.355	7.605	91%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	266	700	7.555	7.173	95%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	264	300	800	432	54%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	4.280	4.500	4.000	3.033	76%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	538.909	614.165	560.884	540.028	96%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	0	0	0	0	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2024.године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2024. након прве измене Текућа година	01.01-31.03.2024.године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	229.281	337.510	84.719	51.667	61%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	195.867	203.180	55.686	50.147	90%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4.398	7.526	1.882	1.187	63%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	29.016	126.804	27.151	333	1%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	196.797	244.835	61.715	44.896	73%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	107.029	136.259	34.065	27.754	81%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	80	80	0	0%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	84.683	102.938	25.735	15.803	61%
4. Плаћене камате у земљи	3010	93	128	36	7	19%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4.992	5.430	1.800	1.332	74%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	32.484	92.675	23.003	6.771	29%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0	
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	28.149	99.702	22.500	1.528	7%
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	28.149	99.702	22.500	1.528	7%
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	28.149	99.702	22.500	1.528	7%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	1.690	693	165	164	99%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0	
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0	
7. Финансијски лизинг	3044	1.690	693	165	164	99%
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.690	693	165	164	99%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	229.281	337.510	84.719	51.667	61%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	226.636	345.230	84.381	46.588	55%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2.645	0	338	5.079	1503%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	7.720	0	0	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.805	8.300	8.300	5.450	66%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5.450	580	8.638	10.529	122%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-31.03.2024.године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	48.916.333	58.770.638	14.267.472	13.375.320	94%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	67.667.599	81.241.995	19.721.786	18.466.202	94%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	77.919.240	93.550.157	22.709.637	21.263.831	94%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	59	61	59	59	100%
4.1.	- на неодређено време	59	61	59	58+1	100%
4.2.	- на одређено време	0	0	0	0	
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	1.500.000	375.000	0	0%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	3	3	0	0%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.574.074	1.574.074	393.519	393.519	100%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	3.136.092	5.160.000	1.290.000	773.046	60%
20	Дневнице на службеном путу	0	54.750	10.950	0	0%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	822	5.000	1.000	0	0%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	1.000.000	500.000	0	0%
23	Број прималаца	0	2	1	0	0%
24	Јубиларне награде	464.930	500.000	90.000	75.689	84%
25	Број прималаца	6	4	1	1	100%
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0%
27	Помоћ радницима и породици радника	533.344	900.000	350.000	116.534	33%
28	Стипендије	0	0	0	0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	8.169.655	9.695.000	2.225.509	2.020.541	91%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	26.604	200.000	0	0	0%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 31.12.2023.године*	59			0			0		
	Одлив кадрова									
1.										
2.										
3.										
4.										
...										
	Пријем									
1.										
2.										
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 31.03.2024.године**	59	10	49	0	0	0	0	0	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2024*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	97.378	70.762	71.905	52.905
	Највиша појединачна зарада	184.545	131.866	175.993	125.871
	Просечна зарада	140.977	101.314	103.239	74.831
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	214.113	152.593	206.103	146.978
	Највиша појединачна зарада	235.124	167.322	215.790	153.769
	Просечна зарада	224.619	159.958	210.502	150.062

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

		УКУПНО:	27.151.000	0	0	0	0

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01 - 31.03.2024.године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	
2.	Донације	0	0	0	0	0	
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	
5.	Репрезентација	285.000	244.164	411.000	86.562	32.098	37%
6.	Реклама и пропаганда	900.000	545.253	870.000	187.500	147.325	79%
7.	Остало	0	0	0	0	0	

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања 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
2022	24.3.2023	215а	25.10.2023	1023-50/2023	Добитак	3.379.759			100%	3.379.759	Сходно одредбама статута јавног предузећа, у делу који регулише питање расподеле добитка/покрића губитка, нето добит ће се расподелити на покриће губитка из ранијих година.
2021	28.3.2022	177а	21.10.2022	1023-111/2022	Губитак	33.463.142					Утврђени нето губитак ће се покрити из добити која ће бити остварена у наредним годинама.
2020	17.6.2021	538б	30.12.2021	1023-158/2021	Губитак	12.031.729					Утврђени губитак остаје непокривен.
2019	26.6.2020	540	30.11.2020	1023-122/2020	Добитак	539.617			100%	539.617	Сходно одредбама статута јавног предузећа, у делу који регулише питање расподеле добитка/покрића губитка, нето добит ће се расподелити на покриће губитка из ранијих година.
2018	27.6.2019	540	27.9.2019	1023-139/2019	Добитак	153.043			100%	153.043	Сходно одредбама статута јавног предузећа, у делу који регулише питање расподеле добитка/покрића губитка, нето добит ће се расподелити на покриће губитка из ранијих година.

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)				
	= Укупно			
Н - 1				
	= Укупно			
Н - 2				
	= Укупно			
Н - 3				
	= Укупно			
Н - 4				
	= Укупно			

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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.03.2024.године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.03.2024.године* у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима									
													Главнина први квартал	Главнина други квартал	Главнина трећи квартал	Главнина четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал		
Домашни кредитор																						
"OTP leasing Srbija" доо, Београд	Набавка теретног возила - камион кипер	евро	38.296	Не	0,00	0,00	2019	51 месец - 15.01.2024	0	21.11.2019	7,58%	12	93.223,40					380,81				
"RAIFFEISEN leasing" доо, Београд	Набавка путничког возила - школа	евро	10.217	Не	1.915,74	224.474,34	2021	48 месеци - 30.04.2025	0	31.5.2021	5,60%	12	71.190,05					3.634,73				
.....																						
Укупно домашни кредитор						224.474,34																
Страни кредитор																						
.....																						
.....																						
.....																						
Укупно страни кредитор																						
Укупно кредитно задужење-ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ						224.474,34																
<i>од чега за ликвидност</i>																						
<i>од чега за пројекте</i>																						

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

	068				
	Укупно у динарима				0,00
31.12.2024.	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
Укупно у динарима					0,00

29	Пројектна техничка документација за изградњу водоводне мреже у ул. Виноградска у Бечеју	2024	2024	250	0	Сопствена средства	0	0						
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Бачком Градишту	2024	2025	600	0	Сопствена средства	0	0						
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал								
31	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Милешеву	2024	2024	200	0	Сопствена средства	0	0						
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције				667.295	5.080		22.194	0	0	0	0	0	0	0

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2024.годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	22.357.060			
од 3 месеца до 12 месеци	30.819.205			
дуже од 12 месеци	79.697.569			
УКУПНО:	132.873.834	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024.годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	12.001.608			
од 3 месеца до 12 месеци	4.290.069			
дуже од 12 месеци	1.500.731			
УКУПНО:	17.792.409	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 у 2024*	-	0	-	0

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Спор између "Еко воде" доо Бечеј (тужилац) и ЈП "Водоканал" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2014.године, донета другостепена одлука, потврђен прекид поступка	1.500.731,78
Спор између ЈП "Водоканал" Бечеј (тужилац) и ЈП "Топлана" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2021.године, активан спор, потписан споразум о усаглашавању пословних књига (дел.број 147/22 од 25.01.2022.године) којим је регулисана динамика измирења дуговања	7.601.347,14

* 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