

Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

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

За период од 01.01. до 31.03.2025.године

Дел.број: 301

Бечеј, 30.04.2025.године

САДРЖАЈ

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ.....	2
II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА	3
1. Водоснабдевање у општини Бечеј.....	3
2. Погон за пречишћавање отпадних вода.....	4
3. Опис праћења планираних циљева и праћење ризика.....	5
3.1.Опис праћења планираних циљева.....	6
3.2.Праћење ризика.....	7
III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА	7
1. БИЛАНС УСПЕХА.....	7
1.1.Пословни приходи	7
1.2.Финансијски приходи.....	7
1.3.Остали приходи.....	8
1.4.Пословни расходи.....	8
1.5.Финансијски расходи.....	8
1.6.Остали расходи.....	8
2. БИЛАНС СТАЊА.....	9
3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ.....	10
4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	11
5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ	11
6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА.....	12
7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА.....	12
8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	12
9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	13
10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА	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 отпаcima и остацима;
- друмски превоз терета;
- услуге пресељења;
- складиштење;
- управљање економским субјектом;

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

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

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

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј са финансијским планом за 2025.годину усвојен је одлуком Надзорног одбора јавног предузећа, деловодни број 896 од дана 23.12.2024.године. Скупштина општине Бечеј је на дати Програм пословања дала сагласност Решењем број I 023-13/2025 од дана 27.02.2025.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. Водоснабдевање у општини Бечеј

До краја првог квартала 2025.године у **Бечеју** произведено је **706.398 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 91 л/с што тренутно једва задовољава потребе становништва те се посебно наглашава да је за лето, при високим температурама, за стабилно водоснабдевање без рестрикција у виду смањивања притиска у водоводној мрежи, заиста неопходно бушење нових бунара и ревитализација атрофираних бунара у Бечеју.

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 2025.године произведено је **71.408 м³** воде. Тренутно, расположива количина воде задовољава потрошњу у зимском периоду. Крајем маја 2024.године су изграђени и пуштени у рад нови магистрални цевоводи и тиме је обезбеђен бољи притисак у свим деловима села. Неопходно је планирање изградње још једног бунара на изворишту јер се бунару Б-1 драстично смањује издашност и после ревитализације истог. 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 2025.године произведено је **60.300 м³** воде. Микробиолошка исправност воде је на нивоу од 100% 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 2025.године произведено је **12.382 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 100%.

Насеље **Милешево** се снабдева са три „бела“ бунара од којих је Б-1 главни бунар јер даје 92,3% 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 2025.године произведено је **16.960 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 2025.године произведено је **2.227 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 01.01.2025.године до 31.03.2025.године, износи 262.186 м³.

У периоду од 01.01.2025- 31.03.2025.године вршена су узорковања испуштене воде и то укупно 3, те испуштене количине отпадне воде на дан узорковања:

- дана 27.01.2025.године износе 2.883 м³,
- дана 10.02.2025.године износе 2.750 м³ и
- дана 25.03.2025.године износе 3.100 м³.

Најзначајнија инвестиција за Погон за пречишћавање отпадних вода (ППОВ) јесу радови на комплетној реконструкцији и доградњи датог Погона, чију јавну набавку је расписало Министарство за заштиту животне средине, које је и финансијер ових радова. Ова капитална инвестиција у вредности од 1.261.438.080,00 динара без ПДВ-а ће обезбедити Бечеју један ефикасан и модеран Погон за пречишћавање отпадних вода који ће функционисати по свим прописима док ће квалитет пречишћене отпадне воде задовољити све домаће и европске стандарде. Поступак јавне набавке је завршен, те је уговор за наведене радове закључен 14.03.2024.године. Изабрани најповољнији понуђач је Енерготехника-Јужна Бачка доо из Новог Сада, са подизвођачима. Уговорени рок за реализацију предметних радова 730 дана. У току су припремни радови који подразумевају рушење неких постојећих објеката, као и земљани радови за будуће објекте.

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.-31.03.2025	Верификација
Повећање обима производње воде	Капацитет изворишта (л/с)	95	91	Мерење произведених количина
Смањење губитака воде	Проценат губитака (%)	65	65	Утврђивање разлика произведених и испоручених количина
Рационално коришћење расположивих ресурса воде од стране корисника	Смањење прекомерне потрошње (м3)	31.000	1.958	Евиденција о потрошњи воде
Обезбеђивање потребних количина расположивих резерви у производњи воде	Проценат резервних капацитета воде (%)	2	2	Мерење укупног бунарског капацитета на изворишту
Унапређивање прецизности мерења и фактурисања испоручених количина воде	Број уграђених водомера "д" класе (ком)	750	813	Евиденција о типу уграђених водомера
Смањење броја корисника без водомера	Број корисника без водомера (ком)	2.500	2450	Евиденција о броју уграђених водомера

Утврђивање егзактних показатеља хидрауличких услова у мрежи и тачан положај мреже	Проценат унете трасе у ГИС (%)	70	70	Евиденција водоводне мреже у ГИС-у
Стварање услова за повећање броја корисника канализационе мреже	Изграђена дужина канализационе мреже (км)	55	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)	35	35	Евиденција улазних количина на мерачу протока у ППОВ
Перманентно побољшање квалитета и квантитета пружања услуга	Просечна старост возила (год)	19	19	Евиденција возног парка и радних машина
Обезбеђивање финансијских средстава за несметано функционисање предузећа	Проценат наплате (%)	70	73	Евиденција наплате потраживања

3.1.Опис праћења планираних циљева

Са становишта **капацитета изворишта**, у посматраном извештајном периоду, од планских 95 л/с, остварено је 91 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 **проценат губитка воде** у висини од 65%. Наиме, у јавном предузећу фактурисане количине се разликују од количине произведене сирове воде за технолошке губитке, за губитке који се стварају испирањем мреже у осталим насељеним местима, за губитке у водоводној мрежи због застарелости мреже, због крађе воде – илегални прикључци, због неисправних водомера, због непостојећих водомера нарочито у насељеним местима, због непостојећих водомера у становима у случају колективног становања као и услед дужине периода који је потребан да се отклони хаварија. Даље, увидом у **евиденцију о потрошње воде**, констатује се да је у извештајном периоду фактурисана испорука воде на име блок тарифе у количини од 1.958 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 108% планског индикатора будући да је уграђено 813 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**, реализовани проценат наплате је већи за 4% од планске вредности индикатора. 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 01.01.2025.године – 31.03.2025.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 2025.године, остварени са 76% планираног износа. *Остали пословни приходи* остварени су са 104% 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 78% у односу на планске вредности**, без значајнијих одступања али са напоменом да су исти за 3% већи у односу на пословне приходе који су остварени у периоду јануар-март 2024.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 76% 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 услуге осигурања* те су исти укупно **остварени са 71% 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 осим у случају исплате отпремнине за радника који је стекао право на инвалидску пензију а што је довело до остварења билансне позиције АОП-а 1019 за 4% више у односу на планирано. Генерално, пословни расходи су остварени са **80% у односу на планске вредности,** за период јануар-март 2025.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 период јануар-март 2025.године, **реализовани са 11% планске вредности.**

1.6.Остали расходи

Остали расходи су **остварени са 73% у односу на планске вредности.** На овом становишту битно је напоменути да, из ове групе расхода, значајан утицај на пословање јавног предузећа, у извештајном периоду, имају *трошкови спорова* који су настали на основу судске одлуке за покриће материјалне штете физичком лицу услед хаварије односно пуцања водоводне цеви.

Јавно предузеће је у периоду јануар-март 2025.године остварило **негативан бруто финансијски резултат од 777 хиљада динара.** Он је последица чињенице да је јавно предузеће, поред остварења добитка из активности финансирања у висини од 2.395 хиљада динара, као разлику између финансијских прихода и финансијских расхода, остварило и ванредни губитак, као разлику између осталих расхода и осталих прихода, у висини од 328 хиљада динара али и значајан пословни губитак, као разлику између пословних расхода и пословних прихода, у висини од 2.844 хиљаде динара а који је за 73% већи од планираног пословног губитка. Наиме, одлика тромесечног пословања јавног предузећа је та да су **пословни расходи, као највећа група расхода, за 12% већи него у истом периоду 2024.године** а чему је највише допринело повећање трошкова на име амортизације и на име трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода. Са друге стране, **пословни приходи, као највећа група прихода, су за незнатних 3% већи него у истом периоду 2024.године** а чему је највише допринело повећање обрачунатог прихода на име оприходованог дела 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).

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања показује стање имовине, обавеза и капитала на тачно одређени дан, односно на последњи дан извештајног квартала, 31.03.2025.године.

У посматраном извештајном периоду, од 01.01.2025.године до 31.03.2025.године, **планско стање активе остварено је са 103%** и износи 636.072 хиљаде динара. **Стање сталне имовине** је остварено у висини од 99% планираног стања и у овој групи билансних позиција нема значајнијих одступања сем у случају билансне позиције АОП 0013 „Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми“ и АОП 0007 „Нематеријална улагања узета у лизинг и нематеријална улагања у припреми“ на којима је значајно одступање настало као последица чињенице да још нису завршене све активности на активирању основних средстава и нематеријалних улагања из припреме. 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 132%. У овој групи билансних позиција на **позицији АОП-а 0057 „Готовина и готовински еквиваленти“** уочено је такође одступање за 3,15 пута више у односу на планирани износ а што је позитивно са становишта наплате потраживања. У оквиру структуре обртне имовине и даље **доминира учешће билансне позиције „Потраживања по основу продаје“ у односу на учешће билансне позиције „Залихе“**. На позицији АОП-а 0031 „Залихе“ остварено је 11.321 хиљада динара што је 9% од укупног стања обртне имовине док на позицији АОП-а 0038 „Потраживања на основу продаје“ остварено је 69.356 хиљаде динара што је 61% од укупног стања обртне имовине.

На позицији капитала планско стање је остварено са 100%. Овде је битно истаћи, да је на **позицији АОП-а 0412 „Губитак“** исказан кумулативни губитак, у висини од 114.927 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 2024.године остварило позитивни нето финансијски резултат у висини од 24,1 милион динара те да ће исти утицати на смањење кумулативног губитка. Генерално, праћење стања капитала треба узети са резервом док се не спроведу ефекти процене имовине и капитала као и док се не заврши процедура уписа права јавне својине у корист општине Бечеј. **На позицији дугорочна резервисања и дугорочне обавезе**, планско стање остварено је са 100%. У групи ових рачуна нема значајнијих одступања. **На позицији одложене пореске обавезе**, планско стање је остварено са 86% те ни у овој групи рачуна нема значајнијих одступања. Што се тиче стања **на позицији АОП-а 0430 „Дугорочни одложени приходи и примљене донације“** утврђено стање износи 375.968 хиљада динара а што је 106% од

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

планираног стања дате билансне позиције. Дата средства се односе на новчана средства која је јавно предузеће примило на име изградње капиталних инвестиција а на основу позитивних резултата конкурса код надлежних покрајинских институција. **Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе** износе 26.805 хиљада динара што је 95% планске вредности. У овој групи рачуна, одступање од 26% више у односу на план бележи се код групе рачуна 47 и 48 а односи се на име обавеза за ПДВ, обавеза за локалне и покрајинске накнаде као и обавеза за накнаде за чланове надзорног одбора при чему су све наведене обавезе измирене у наредном кварталу.

Као и актива, и пасива износи 636.072 хиљада динара што је 103% 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 10.038 хиљада динара а што је позитивно са становишта пословања будући да је планиран нето одлив готовине. Са становишта анализе овог податка, може се закључити да је јавно предузеће остварило 79% планираног прилива готовине из пословних активности односно 63% планираног одлива готовине из пословне активности. Наиме, уочава се реализација на **позицији АОП-а 3005** „Остали приливи из редовног пословања“, у висини од 127% а што је последица чињенице да је осигуравајућа кућа надокнадила штету јавног предузећа коју је исто претрпело због исплате накнаде за материјалну штету физичком лицу услед хаварије. Таква ситуација је утицала на 248%-тну реализацију на **позицији АОП-а 3025** „Куповина нематеријалне имовине, некретнине, постројења, опреме и биолошких средстава“ односно **нето одлив готовине из инвестиционих активности** износи 1.787 хиљада динара. **Нето одлив готовине из активности финансирања** износи 75 динара односно 74% планске вредности и односи се на обавезе по основу набавке путничког возила преко финансијског лизинга.

Поређењем укупних прилива са укупним одливима готовине у периоду јануар-март 2025.године констатује се **нето прилив готовине у висини од 8.176 хиљада динара**. Када се остварени нето прилив готовине примени на стање готовине на почетку обрачунског периода добија се стање готовине на дан 31.03.2025.године у висини од 23.573 хиљаде динара, а што одговара билансној позицији АОП-а 057 „Готовински еквиваленти и готовина“ у билансу стања. Дакле, **укупан нето новчани ток, на дан 31.03.2025.године, у односу на планске вредности, већи је за 3,08 пута.**

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 54%. Трошкови зарада, у нето и бруто износу, остварени су **у оквиру планираних вредности, са 89%.** 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 90%, броји 55 радника од којих је 54 радника запослено на неодређено време а 1 радник, в.д. директора, је изабрано и постављено лице. 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 61% планираног износа. У посматраном периоду исплаћена је и јубиларна награда за 1 радницу која је остварила 40 година радног стажа. На позицији „Помоћ радника и породици радника“ исплаћена је солидарна помоћ за лечење и набавку лекова запосленог и солидарна помоћ за смрт члана уже породице запосленог, у складу са Правилником о ближим условима остваривања права и начину исплате солидарне помоћи као и солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја, у складу са Колективним уговором и Програмом пословања за 2025.годину, у висини од 2.827 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 133% планираног кварталног износа будући да нису извршене планиране кадровске промене. Такође, у посматраном извештајном периоду, јавно предузеће је имало и непланиране издатке на име отпремнине за одлазак у пензију будући да је 1 радник стекао право одласка у инвалидску пензију те је исплата обезбеђених средстава за дате намене почела у првом кварталу.

Са друге стране, у извештајном периоду јавно предузеће није имало издатке на име дневница ни на име накнада трошкова на име службеног пута као ни издатке на име исплате трошкова стручног усавршавања.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном извештајном периоду, од јануара до марта 2025.године, **у кадровском плану је дошло до промена** у односу број запослених на дан 31.12.2024.године. Наиме, у јавном предузећу је на дан **31.12.2024.године запослено 56 радника** и то 55 радника на неодређено време, док је 1 радник запослен као изабрано и постављено лице.

У марту месецу остварен је **одлив 1 радника** и то на име остварења права за одлазак у инвалидску пензију. Према томе, укупан број радника на дан 31.03.2025.године износи 55 и то 54 радника који су запослени на неодређено време, док је 1 радник запослен као изабрано и постављено лице.

На овај начин, кадровски план за извештајни квартал 2025.године је **остварен са 92%.**

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 2,12 код бруто 1 зараде односно 2,07 код нето зараде док је дати а реализовани распон утврђен на истом нивоу.

Планирани распон између највише и најниже појединачне зараде **код пословодства** износи 1,14 код бруто 1 зараде односно 1,14 код нето зараде док је дати а реализовани распон утврђен на истом нивоу. У складу са актуелним Смерницама за израду Програма пословања, истиче се да је у заради пословодства приказана само зарада директора.

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 планирани пренос средстава из буџета општине Бечеј** на име инвестиције за изградњу бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју као ни на име инвестиције за изградњу магистралних водова водоводне мреже у Бачком Петровом Селу.

На овом становишту реализације Програма пословања јавно предузеће наглашава да буџетом Оснивача **нису предвиђена средства на име управљања и одржавања водоводне инфраструктуре** те да је реализација датих активности у посматраном периоду пословања носила одређени ризик у смислу ефикасности и ефективности реализације поверене делатности јер су се исте реализовале сходно расположивим сопственим средствима.

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 2025.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 83 хиљаде динара 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 30 хиљада динара. Генерално, средства за посебне намене су **трошена у оквирима планираних износа**, у посматраном извештајном периоду за 2025.годину при чему се наглашава да су средства на име репрезентације незначајно већа од планираног кварталног износа и да о потрошњи истих се мора посебно водити рачуна у наредном периоду пословања.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно предузеће **нема дугорочних кредита** за инвестиције **нити је планирало да се кредитно задужи у 2025.години** због чега се у Програму пословања за 2025.годину, у овом поглављу, **наводе само подаци у вези финансијског лизинга.**

Ниме, 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 2025.године, од 73.982,67 динара на име главнице и 740,70 динара на име камате.

У периоду јануар-март 2025.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 значајније пратила планске параметре** те је дошло до реализације делова следећих инвестиција:

– „Изградња магацина на ППОВ у Бечеју“ – за реализацију завршних радова и оспособљавања магациноског простора у циљу несметане реализације пословања јавног предузећа (набавка се финансира из сопствених средстава),

– „Геолошка техничка документација за извориште у Бечеју“ – за испуњење обавезе у складу са Законом о рударству и геолошким истраживањима чиме је јавно предузеће стекло истражно право на коришћење подземних вода у сврху водоснабдевања, за насељено место Бечеј (набавка се финансира из сопствених средстава) и

– „Геолошка техничка документација за извориште у Бачком Градишту“ – за испуњење обавезе у складу са Законом о рударству и геолошким истраживањима чиме је јавно предузеће стекло истражно право на коришћење подземних вода у сврху водоснабдевања, за насељено место Бачко Градиште (набавка се финансира из сопствених средстава).

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 31.03.2025.године износе 138.241 хиљада 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 60% укупног потраживања старије од 12 месеци.

Укупне обавезе на дан 31.03.2025.године износе 15,1 милион 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 највише на обавезе према добављачима за текуће одржавање.

Што се тиче судских спорова, у посматраном периоду од 01.01.2025.године до 31.03.2025.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 2025.године остварило **негативан бруто финансијски резултат од 777 хиљада динара**. Он је последица чињенице да је јавно предузеће, поред остварења добитка из активности финансирања у висини од 2.395 хиљада динара, као разлику између финансијских прихода и финансијских расхода, остварило и ванредни губитак, као разлику између осталих расхода и осталих прихода, у висини од 328 хиљада динара али и значајан пословни губитак, као разлику између пословних расхода и пословних прихода, у висини од 2.844 хиљаде динара а који је за 73% већи од планираног пословног губитка. Наиме, одлика тромесечног пословања јавног предузећа је та да су **пословни расходи, као највећа група расхода, за 12% већи него у истом периоду 2024.године** а чему је највише допринело повећање трошкова на име амортизације и на име трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода. Са друге стране, **пословни приходи, као највећа група прихода, су за незнатних 3% већи него у истом периоду 2024.године** а чему је највише допринело повећање обрачунатог прихода на име оприходованог дела 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).

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 22%, 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 31.03.2025.године у јавном предузећу има 61 запослених радника док је заиста запослено 55 радника, што чини **90% кадровског плана**, при чему је 54 радника запослено је на неодређено време док је један радник постављен је као именовано и изабрано лице.

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).

У посматраном извештајном периоду, **динамика реализације инвестиционог плана јавног предузећа није значајније пратила планске параметре** те је дошло до реализације делова следећих инвестиција и то:

- „Изградња магацина на ППОВ у Бечеју“,
- „Геолошка техничка документација за извориште у Бечеју“ и
- „Геолошка техничка документација за извориште у Бачком Градишту“.

Генерално, за период од 2015.године до 2024.године у буџету општине Бечеј су **обезбеђена средства за 28 капиталних инвестиција**. Од обезбеђених средстава, јавно предузеће је реализовало 418.761 хиљада динара кроз уговоре о јавним набавкама при чему је 250.344 хиљаде динара (60%) уложено у водоводну мрежу, 97.887 хиљада динара (23%) уложено у канализациону мрежу односно 70.530 хиљада динара (17%) у набавку опреме а што је у значајној мери утицало на побољшање квалитета вршења услуга које пружа јавно предузеће на територији општине Бечеј. Оваква динамика реализације средњорочног инвестиционог плана била је полазна основа у постављању инвестиционог плана и за 2025.годину са становишта инвестиционо-капиталног развоја система водоснабдевања у општини Бечеј.

Наиме, 2025.година је за јавно предузеће плански инвестиционо-развојна година будући да се средњорочни инвестициони план јавног предузећа састоји се из 29 инвестиционих улагања, укупне вредности од 433.790 хиљада динара, од чега је планирано да се 402.560 хиљада динара инвестиција реализује у 2025.године као 93% 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 01.01.2025.године до 31.03.2025.године, у табели број 2 даје се **процена остварења планираних рацио индикатора.**

Табела број 2. Процена остварења индикатора пословања

Р.број	Индикатор ³	План 2025	Квартал	Квартал	Квартал	Квартал
			Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
1	Укупан капитал	230.744	229.565			
2	Укупна имовина	722.458	636.072			
3	Пословни приход	258.956	51.122			
4	Пословни расходи	268.588	53.965			
5	Пословни резултати	-9.632	-2.843			
6	Нето резултат	2.313	-777			
7	Број запослених на дан	57	55			
8	Просечна нето зарада	91.987	85.117			
9	Инвестиције	402.030	215			
10	ЕБИТДА	16.853	2.547			
11	РОА	0,3	0,12			
12	РОЕ	1,0	0,33			
13	Оперативни ток готовине	65.616	10.038			
14	Дуг/Капитал	213%	177%			
15	Ликвидност	30%	99%			
16	Проценат зараде од прилива готовине	48%	54%			
17	Кредитна задуженост без гаранција	1.367	25			
18	Кредитна задуженост са гаранцијама	0	0			
19	Укупна кредитна задуженост	1.367	25			

Анализом вредности датих индикатора може се констатовати да се **не постоје материјално значајна одступања** сем у случају вредности нето резултата јер је у посматраном извештајном периоду **остварен негативан нето резултат** као последица чињенице да су укупни расходи већи од укупних прихода. Са друге стране, вредност датих индикатора, под утицајем остварења нето губитка, негативно је утицала и на вредност индикатора РОА који мери стопу приноса средстава односно на вредност индикатора РОЕ који мери стопу приноса капитала.

В.д. директора ЈП „Водоканал“ Бечеј
 *Бечејски, 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 31.03.2025.године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	ЛОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-31.03.2025.године*		Процент 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	209,292	258,956	65,447	51,122	78%
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	201,154	240,219	60,950	46,438	76%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	201,154	240,219	60,950	46,438	76%
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	8,138	18,737	4,497	4,684	104%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1012	0	0	0	0	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	191,900	268,636	67,095	53,965	80%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	50,571	76,785	19,401	12,750	66%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	103,804	123,373	32,264	29,868	93%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	76,398	86,873	21,724	19,380	89%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11,574	13,161	3,291	2,936	89%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15,832	23,339	7,249	7,552	104%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13,238	27,120	6,780	5,718	84%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1021	0	0	0	0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6,228	17,560	2,978	1,636	55%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	52	60	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	18,007	23,739	5,673	3,993	70%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	17,392	0	0	0	0%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	9,680	1,648	2,843	172%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	9,910	12,632	3,161	2,396	76%
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	9,910	12,630	3,160	2,396	76%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	2	1	0	0%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	15	100	19	2	11%
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	15	79	19	1	5%
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	20	0	1	0%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	9,895	12,531	3,142	2,394	76%
	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	0	4,800	0	0	
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2,933	3,300	0	0	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,230	3,165	1,031	736	71%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	995	5,251	1,450	1,064	73%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	220,432	279,553	69,639	54,254	78%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	195,843	277,287	68,564	55,031	80%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	24,589	2,265	1,075	0	0%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	777	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	24,589	2,265	1,075	0	0%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	777	0%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	0	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	478	0	0	0	

722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	7	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	24,118	2,265	1,075	0	0%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	777	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 (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

54862

0.54442

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2025.године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025 Текућа година	31.03.2025.године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2025*)
					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	510,455	615,272	512,199	504,952	99%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1,848	2,356	2,459	1,946	79%
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	440	1,240	1,343	429	32%
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	1,408	1,116	1,116	1,517	136%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0	
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	508,607	612,916	509,740	503,006	99%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	272,116	371,076	381,342	269,229	71%
023	2. Постројења и опрема	0011	88,022	92,689	97,597	85,202	87%
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	148,469	149,151	30,801	148,575	482%
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	0	0	
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0	
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0	
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0	
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0	
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованог вредности)	0025	0	0	0	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	17,534	17,666	17,566	17,534	100%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	109,195	89,520	86,150	113,586	132%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	10,411	10,803	10,504	11,321	108%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	10,202	10,595	10,296	11,113	108%
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	209	208	208	208	100%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0	
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0	
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	74,298	60,000	59,203	69,356	117%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	74,298	60,000	59,203	69,356	117%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0	
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0	
21, 22 и 27	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	9,089	7,631	8,794	9,336	106%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	9,017	7,560	8,722	9,264	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	72	71	72	72	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 вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0	
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0	
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0	
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	15,397	11,086	7,649	23,573	308%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	0	0	0	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	637,184	722,458	615,915	636,072	103%
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	0	0	0	0	
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	230,343	230,744	229,517	229,565	100%
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	24,118	2,313	23,293	24,118	104%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0	22,207	24,118	0%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	24,118	2,313	1,086	0	0%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	114,926	92,720	114,927	115,704	101%
350	1. Губитак ранијих година	0413	114,926	92,720	114,927	114,927	100%
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	777	0%
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	2,406	4,257	2,406	2,410	100%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2,406	2,466	2,406	2,410	100%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2,406	2,466	2,406	2,410	100%
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	0	1,791	0	0	
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	0	1,791	0	0	
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	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1,324	2,146	1,546	1,324	86%
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	380,653	439,017	354,241	375,968	106%
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	22,458	46,294	28,205	26,805	95%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0	
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	98	0	25	25	100%
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	98	0	25	25	100%
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	5,203	5,369	369	369	100%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	13,473	36,390	14,954	15,109	101%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	13,473	36,390	14,954	15,109	101%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	783	635	8,907	8,728	98%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	230	185	8,407	8,096	96%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	553	450	500	632	126%
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	2,901	3,900	3,950	2,574	65%
	Ђ. 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	637,184	722,458	615,915	636,072	103%
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 31.03.2025.године*

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. након прве измене 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	268,641	348,968	69,469	54,862	79%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	238,076	274,616	65,654	51,799	79%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1,197	12,632	3,095	2,146	69%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	29,368	61,720	720	917	127%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	258,989	283,352	71,074	44,824	63%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	157,658	159,576	38,974	23,916	61%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	95,530	114,633	29,824	19,353	65%
4. Плаћене камате у земљи	3010	15	79	10	1	10%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5,786	9,064	2,266	1,554	69%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	9,652	65,616	0	10,038	0%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	1,605	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	0	64,133	720	1,787	248%
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	64,133	720	1,787	248%
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	0	64,133	720	1,787	248%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	394	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	394	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	99	473	102	75	74%
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	99	473	102	75	74%
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	295	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	473	102	75	74%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	269,035	348,968	69,469	54,862	79%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	259,088	347,958	71,896	46,686	65%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	9,947	1,010	0	8,176	0%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	2,427	0	0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5,450	10,076	10,076	15,397	153%
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	15,397	11,086	7,649	23,573	308%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

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 31.03.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	55,275,295	62,918,805	15,731,445	14,044,242	89%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	76,398,033	86,872,938	21,723,763	19,380,048	89%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	87,972,335	100,034,188	25,014,914	22,316,125	89%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	56	57	61	55	90%
4.1.	- на неодређено време	56	57	61	55	90%
4.2.	- на одређено време	0	0	0	0	
5	Накнаде по уговору о делу	0	848,657	212,164	0	0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	1	1	0	0%
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	416	0	0	0	
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	0	0	0	
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1,574,074	1,574,075	393,516	393,519	100%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	3,239,006	4,788,780	1,221,240	741,385	61%
20	Дневнице на службеном путу	9,726	55,000	13,750	0	0%
21	Накнаде трошкова на службеном путу□	0	0	0	0	
22	Отпремнина за одлазак у пензију	864,986	2,042,000	0	482,391	0%
23	Број прималаца	2	4	0	1	0%
24	Јубиларне награде	473,349	1,431,250	245,750	225,594	92%
25	Број прималаца	4	7	1	1	100%
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	
27	Помоћ радницима и породици радника	957,612	3,709,778	2,997,528	2,827,237	94%
28	Стипендије	0	0	0	0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	8,297,826	8,890,000	2,165,000	2,881,613	133%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	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)		
	Стање на дан 31.12.2024.године*	56			0			0		
	Одлив кадрова	1								
1.	Инвалидска пензија	1								
2.										
3.										
4.										
...										
	Пријем									
1.										
2.										
3.										
4.										
...										
	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
		55	10	45	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 31.03.2025*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	93,956	68,705	93,878	68,651
	Највиша појединачна зарада	199,433	142,645	199,598	142,760
	Просечна зарада	120,207	105,675	114,024	82,695
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	218,322	155,886	218,317	155,882
	Највиша појединачна зарада	250,989	178,786	250,986	178,783
	Просечна зарада	237,378	167,336	232,838	166,062

* 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.	
Изградња бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју	раздео 4, глава 1, програмска активност 1102- 7033, функција 630, позиција 67, konto 511	Буџет ЈЛС	220,000	220,000	220,000	220,000	0
Изградња магистралних водова водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	раздео 4, глава 1, програмска активност 1102- 7036, функција 630, позиција 68, konto 511	Буџет ЈЛС	500,000	500,000	500,000	500,000	0
УКУПНО:			720,000	720,000	720,000	720,000	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)	
Изградња бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју	раздео 4, глава 1, програмска активност 1102- 7033, функција 630, позиција 67, konto 511	Буџет ЈЛС	220,000	0	0	0	0
Изградња магистралних водова водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	раздео 4, глава 1, програмска активност 1102- 7036, функција 630, позиција 68, konto 511	Буџет ЈЛС	500,000	0	0	0	0
УКУПНО:			720,000	0	0	0	0

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	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.	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	411,000	302,099	330,000	82,500	83,031	101%
6.	Реклама и пропаганда	870,000	647,890	655,000	160,000	30,355	19%
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 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
2023	6/11/2024	403	11/7/2024	I 023-61/2024	Добитак	3,184,762			100%	3,184,762	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
2022	3/24/2023	215a	10/25/2023	I 023-50/2023	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	3/28/2022	177a	10/21/2022	I 023-111/2022	Губитак	33,463,142					Утврђени нето губитак ће се покрити из добити која ће бити остварена у наредним годинама.
2020	6/17/2021	538б	12/30/2021	I 023-158/2021	Губитак	12,031,729					Утврђени губитак остаје непокривен.
2019	6/26/2020	540	11/30/2020	I 023-122/2020	Добитак	539,617			100%	539,617	Сходно одредбама статута јавног предузећа, у делу који регулише питање расподеле добитка/покрића губитка, нето добит ће се расподелити на покриће губитка из ранијих година

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 31.03.2025.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																				
"RAIFFEISEN leasing" доо, Београд	Набавка путничког возила - шкода	евро	10,217	Не	212.86	24,907.79	2021	48 месеци - 30.04.2025	0	5/31/2021	5.60%	12	73,982.67				740.70			
.....																				
Укупно домаћи кредитор						24,907.79														
Страни кредитор																				
.....																				
.....																				
.....																				
.....																				
Укупно страни кредитор																				
Укупно кредитно задужење-ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ						24,907.79														
од чега за ликвидност																				
од чега за пројекте																				

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

[illegible]

	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				0.00
31.12.2025.	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				0.00

Извештај о инвестицијама

у 000 динара

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024*	Структура финансирања	План 2025**							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1	Изградња водоводне мреже у ул. Браће Чиплића у Бечеју	2025	2025	3,000	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Изградња водоводне мреже у ул. Виноградарска у Бечеју	2024	2025	2,900	400	Сопствена средства	500							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	500	0	0	0	0	0	0	0
3	Реконструкција црпне станице на фабрици воде у Бечеју	2024	2025	61,990	990	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	0							
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Замена дотрајалих подземних високонапонских каблова на водозахвату у Бечеју	2025	2026	15,000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	0							
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Замена застареле водоводне мреже у Бечеју	2024	2025	250,480	480	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	0							
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Ревитализација бунара	2025	2025	6,000	0	Сопствена средства	6,000							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	6,000	0	0	0	0	0	0	0
7	Замена мерних инсталација и аутоматизација рада филтер станице на фабрици воде у Бечеју	2025	2025	500	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Изградња магацина на ППОВ-у у Бечеју	2013	2025	5,000	4,700	Сопствена средства	0	106						
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	106	0	0	0	0	0	0
9	Реконструкција унутрашњих делова артешких бунара у Бечеју	2025	2025	700	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Специјално возило са цистерном за пијаћу воду	2025	2025	10,000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	0							
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Специјално возило за чишћење канализационе мреже и усавање канализационог густог садржаја	2025	2025	30,000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	0							
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Опрема за аутоматизацију и даљинско управљање рада бунара и фабрике воде (ППЦ, скада, фреквентни регулатори, ел. опрема, индук.	2025	2026	42,500	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	0							
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Бунарске пумпе са пратећом опремом	2025	2025	600	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Пумпе за отпадну воду	2025	2025	600	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Путничко возило	2025	2027	1,600	0	Сопствена средства	600							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	600	0	0	0	0	0	0	0
16	Теренско возило	2025	2027	2,400	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Трактор косачица	2025	2025	400	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Систем за даљинско читавање водомера	2025	2026	2,000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	0							
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0

19	Вентили за прикључке на даљинско управљање	2025	2025	500	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Фреквентни регулатор и мерач протока за бунаре у Радичевићу	2025	2025	600	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Софтвер за управљање процесима и с-документацијом	2025	2025	420	0	Сопствена средства	420							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	420	0	0	0	0	0	0	0
22	Спирална машина за подбушивање	2025	2025	550	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Геолошка техничка документација за извориште у Бечеју	2024	2025	990	460	Сопствена средства	0	68						
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	0	68	0	0	0	0	0	0
24	Геолошка техничка документација за извориште у Бачком Градишту	2024	2025	880	440	Сопствена средства	0	41						
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	0	41	0	0	0	0	0	0
25	Пројектна техничка документација за изградњу и опремање бунара у Бечеју	2025	2025	500	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Пројектна техничка документација за изградњу водоводне мреже у ул. Браће Чиплића у Бечеју	2025	2025	200	0	Сопствена средства	50							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	50	0	0	0	0	0	0	0
27	Пројектна техничка документација за изградњу водоводне мреже у ул. Виноградска у Бечеју	2025	2025	250	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Бачком Градишту	2025	2026	500	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Милешеву	2025	2026	200	0	Сопствена средства	0							
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Total	0	0	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције				441,260	7,470		7,570	215	0	0	0	0	0	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 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	29,029,874			
од 3 месеца до 12 месеци	25,666,265			
дуже од 12 месеци	83,545,205			
УКУПНО:	138,241,344	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	12,609,232			
од 3 месеца до 12 месеци	999,117			
дуже од 12 месеци	1,500,731			
УКУПНО:	15,109,080	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 2025*	-	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