

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД"
Ш и д

**ИЗМЕНА
ПЛАНА И ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2023. годину**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „ВОДОВОД“

СЕДИШТЕ: ШИД, Светог Саве 40

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3600 - ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

МАТИЧНИ БРОЈ: 08154929

ПИБ: 100928019

Шид, јул 2023. године

С А Д Р Ж А Ј:

1. РАЗЛОГ ИЗМЕНЕ ПЛАНА И ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2023. ГОДИНУ.....	3
2. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ.....	22
3. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	47

1. РАЗЛОГ ИЗМЕНЕ ПЛАНА И ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2023. ГОДИНУ

Разлог за измену Плана и програма пословања предузећа за 2023. годину лежи у промени реалних околности које су биле актуелне у тренутку израде плана и програма.

На страни прихода долази до повећања прихода по основу продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 7.700.000,00 РСД. Повећање од 5.000.000,00 РСД дугује се повећању планираних средстава по Уговору о пружању комуналних услуга (одржавање главног паралелног и дистрибутивног цевовода). Повећање од 2.700.000,00 РСД је због повећаног броја услуга прикључења на водоводну мрежу, а последично и услед процењене повећане потрошње воде због нових прикључака.

На страни расхода неопходно је повећати трошкове производних услуга, а у оквиру њих конкретно трошкове сервиса и текућег одржавања хлорогена, за 6.000.000,00 РСД и услуге одржавања и сервисирања опреме за хлорисање за 450.000 РСД. Наиме, кад су у питању трошкови сервиса и текућег одржавања хлорогена, повећање је неопходно како би се несметано могле извршити неопходне поправке и редовно одржавање на хлорогенима. У овој години доспевају велики сервиси који, уз досадашње поправке, премашују планирана 3 милиона, а обезбеђују нашим потрошачима квалитетну пијаћу воду.

Кад су у питању трошкови материјала, неопходно је набавити материјал за електрофузионо варење који ће довести до повећања ефикасности обављања интервенција вредности од 990.000 РСД. Такође, неопходно је кориговати трошкове грева навише за 300.000 РСД, као и материјал за рад постројења за пречишћавање воде у Љуби за 190.000 РСД.

2. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ

2.1. Биланс стања (план 31.12.2023, кварталне пројекције)

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	701,994	703,793	712,994	703,533
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	15,843	16,690	17,343	10,388
010	1. Улагања у развој	0004	2,025	1,920	1,815	1,710
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	6,833	7,785	8,543	8,678
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	6,985	6,985	6,985	
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	686,151	687,103	695,651	693,145
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	550,897	554,368	566,040	585,001
023	2. Постројења и опрема	0011	110,443	107,924	104,800	108,144
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	24,811	24,811	24,811	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	93,493	77,823	63,005	55,532
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	11,950	12,500	11,500	11,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	11,800	12,000	11,000	11,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	150	500	500	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	38,000	37,300	36,200	34,500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	38,000	37,300	36,200	34,500
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	450	500	500	500
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	450	500	500	500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				

224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	43,093	27,523	14,805	9,532
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	795,487	781,616	775,999	759,065
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	38,162	38,162	38,162	38,162
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	597,997	594,743	595,306	590,717
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136,359	136,359	136,359	136,359
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
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	363,439	363,439	363,439	363,439
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	98,199	94,945	95,508	90,919
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	89,304	89,304	89,304	89,304
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	8,895	5,641	6,204	1,615
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0

350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	88,878	88,878	88,878	89,478
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	10,400	10,400	10,400	11,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	10,400	10,400	10,400	11,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	78,478	78,478	78,478	78,478
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	78,478	78,478	78,478	78,478
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	38,460	38,460	38,460	40,000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	70,152	59,535	53,356	38,870
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	17,652	11,135	5,585	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	17,652	11,135	5,585	0

423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	600	500	500	500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	28,000	33,000	33,170	29,870
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	28,000	33,000	33,170	29,870
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	23,900	14,900	14,101	8,500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6,000	7,000	7,000	2,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	17,900	7,900	7,101	6,500
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				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	795,487	781,616	775,999	759,065
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	38,162	38,162	38,162	38,162

У билансу стања дошло је до незнатне промене нераспоређене добити на крају године наниже за 270.000 РСД. Дошло је до промене на конту готовине и готовинских еквивалената, као последица промене у извештају о токовима готовине (детаљније у тачки 2.3). Такође, дошло је до незнатног повећања на конту купаца јер се, искуствено, сви фактурисани приходи не наплате у року, и до исто тако незнатног повећања на конту добављача јер са повећањем обавеза, повећава се и износ који још увек није доспео на плаћање на датум биланса.

2.2. Биланс успеха (план 01.01-31.12.2023, кварталне пројекције)

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	81,000	155,220	235,440	306,140
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				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	66,000	135,000	207,000	277,700
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	66,000	135,000	207,000	277,700
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	12,000	12,000	12,000	12,000
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3,000	8,220	16,440	16,440
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	72,615	150,599	230,767	306,065
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	17,202	34,905	53,088	70,290
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29,994	61,857	94,933	126,111
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23,671	48,449	73,022	96,361
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,823	7,708	11,561	15,330
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2,500	5,700	10,350	14,420
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	9,000	18,000	27,000	36,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9,600	22,200	35,290	44,890

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				1,500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,819	13,637	20,456	27,274
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	8,385	4,621	4,674	75
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	10	20	30	40
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5	10	15	20
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	5	10	15	20
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	800	1,600	2,400	3,200
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	750	1,500	2,250	3,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	50	100	150	200
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	790	1,580	2,370	3,160
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				3,000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				3,500
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,500	3,000	4,500	6,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	200	400	600	800
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	82,510	158,240	239,970	315,180
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	73,615	152,599	233,767	313,565
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	8,895	5,641	6,204	1,615
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				

59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	8,895	5,641	6,204	1,615
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	8,895	5,641	6,204	1,615
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

У билансу успеха приходи од продаје производа и услуга повећани су за 7.700.000,00 РСД, од чега се 5.000.000,00 РСД односи на повећање планираних средстава по основу Уговора о пружању комуналних услуга, а 2.700.000,00 РСД на повећање због нових прикључака на водоводну мрежу, и самим тим и повећане потрошње воде. Расходи су повећани за 7.970.000,00 РСД, и то 6.000.000,00 РСД за тршкове сервиса и текућег одржавања хлорогена, 490.000 РСД за услуге одржавања и сервисирања опреме за хлорисање, 990.000,00 РСД за набавку материјала за електрофузионо варење, 190.000 РСД за материјал за рад постројења за пречишћавање воде у Љуби и 300.000 РСД за трошкове грева. Последишно, како је повећање прихода у апсолутном износу мање од повећања расхода, на крају пословне године дошло је до промене добити у билансу успеха наниже за 270.000 РСД.

2.3. Извештај о токовима готовине (план 01.01-31.12.2023, кварталне пројекције)

Прилог 56

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	71,010	158,940	246,770	324,680
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	68,000	150,700	230,300	308,200
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	10	20	30	40
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3,000	8,220	16,440	16,440
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	69,616	153,599	228,597	291,695
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	31,622	67,742	102,664	127,584
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	24,994	61,857	94,933	126,111
4. Плаћене камате у земљи	3010	1,000	2,000	3,000	4,000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	1,000	2,000	3,000	4,000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	11,000	20,000	25,000	30,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1,394	5,341	18,173	32,985
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	-	-	-	-
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	5,000	18,000	38,000	52,500
1. Куповина акција и удела	3024				

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5,000	18,000	38,000	52,500
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	52,875	52,875	52,875	52,875
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	52,875	52,875	52,875	52,875
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	8,475	14,992	20,542	26,127
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	7,679	13,392	18,131	22,898
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	796	1,600	2,411	3,229
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	44,400	37,883	32,333	26,748
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	123,885	211,815	299,645	377,555
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	83,091	186,591	287,139	370,322
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	40,794	25,224	12,506	7,233
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2,299	2,299	2,299	2,299
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	43,093	27,523	14,805	9,532

У извештају о токовима готовине дошло је до повећања по основу наплате потраживања од купаца. С обзиром да се повећавају потраживања, последично долази и до повећања наплате. На страни одлива из пословних активности долази до повећања исплата према добављачима, јер повећање позиције трошкова сервиса и текућег одржавања хлорогена у билансу успеха повећава обавезе према добављачима за извршене услуге, а у тренутку измирења обавеза долази до повећања одлива новчаних средстава.

3. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Набавка апарата за електрофузионо варење	-	247,500	495,000	742,500	990,000
2.	Набавка и уградња мерача протока	-	100,000	200,000	300,000	400,000
3.	Набавка фреквентних регулатора	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
4.	Опрема за багере и друге радне машине	-	100,000	200,000	300,000	400,000
5.	Набавка и уградња телекомуникационе опреме са пратећом инфраструктуром	500,000	225,000	450,000	675,000	900,000
6.	Набавка пумпи	925,000	247,500	495,000	742,500	990,000
7.	Рачунари и пратећа компјутерска опрема	960,000	225,000	450,000	675,000	900,000
8.	Опрема за кошење - косачице	-	50,000	100,000	150,000	200,000
9.	Електронски систем надзора	-	150,000	300,000	450,000	600,000
10.	Раскладни и грејни уређаји	200,000	225,000	450,000	675,000	900,000
11.	Канцеларијски намештај	581,000	125,000	250,000	375,000	500,000
12.	Опрема за лабораторију	-	37,500	75,000	112,500	150,000
13.	Водоводни и канализациони материјал	3,200,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
14.	Нејодирана техничка со	650,000	225,000	450,000	675,000	900,000
15.	Натријум хипохлорит	60,000	50,000	100,000	150,000	200,000
16.	Хлор	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
17.	Набавка нових водомера	1,000,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
18.	Сервис и баждарење водомера	900,000	247,500	495,000	742,500	990,000

19.	Водоводне цеви	1,500,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
20.	Потрошни материјал	900,000	175,000	350,000	525,000	700,000
21.	Водоводне арматуре	900,000	375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
22.	Манометри и баждарење манометара	-	37,500	75,000	112,500	150,000
23.	Грађевински материјал	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
24.	Пластична амбалажа и артикли	-	12,500	25,000	37,500	50,000
25.	Материјал за браварске радове	200,000	125,000	250,000	375,000	500,000
26.	Средства за хлорисање и резервни делови	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
27.	Материјал за лабораторију	-	25,000	50,000	75,000	100,000
28.	Материјал за рад постројења за пречишћавање воде у Љуби	-	200,000	400,000	990,000	990,000
29.	Електро материјал и резервни делови	300,000	125,000	250,000	375,000	500,000
30.	Ситан инвентар	300,000	87,500	175,000	262,500	350,000
31.	Гуме за лака и тешка возила	450,000	200,000	400,000	600,000	800,000
32.	Резервни делови за возила и радне машине	200,000	125,000	250,000	375,000	500,000
33.	Материјал за хигијену	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
34.	Канцеларијски материјал	700,000	125,000	250,000	375,000	500,000
35.	Тонери, кетрици, рибон траке	200,000	75,000	150,000	225,000	300,000
36.	Бесконачни пословни обрасци	450,000	125,000	250,000	375,000	500,000
37.	Канцеларијске машине и опрема	200,000	100,000	200,000	300,000	400,000
38.	Ризла за насапање путева и прилаза	550,000	247,500	495,000	742,500	990,000
39.	Боје, лакови и смоле	700,000	200,000	400,000	600,000	800,000
40.	Заштитна опрема, одећа и обућа	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
41.	Саобраћајна сигнализација и други знакови	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
42.	Електрични апарати и опрема	150,000	100,000	200,000	300,000	400,000
43.	Електрична енергија	22,500,000	10,000,000	20,000,000	30,000,000	40,000,000
44.	Огрев	300,000	75,000	150,000	600,000	600,000
45.	Гориво за возила и радне машине	8,000,000	2,250,000	4,500,000	6,750,000	9,000,000
46.	Алат и пратећа опрема	600,000	200,000	400,000	600,000	800,000
47.	Програмски пакети	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
48.	Рекламни материјал	500,000	490,000	490,000	490,000	490,000
49.	Службени листови и дневна штампа	280,000	62,500	125,000	187,500	250,000
50.	Храна и пиће	112,000	75,000	112,000	112,000	112,000
51.	Материјал за електрофузионо варење	-	-	330,000	990,000	990,000
Укупно добра:		53,678,000	21,557,500	42,917,000	65,334,500	86,052,000
Услуге						
1.	Лиценцирање и сертификавање	190,000	247,500	495,000	742,500	990,000
2.	Услуга одржавања софтверског решења за административно-финансијске послове	-	247,500	495,000	742,500	990,000

3.	Анализа могућих решења и проналажење оптималног решења хидроизолације за санацију цурења резервоара за воду у Шиду	-	247,500	495,000	742,500	990,000
4.	Услуга надзора над изградњом објекта водоснабдевања	-	247,500	495,000	742,500	990,000
5.	Услуга вршења техничког прегледа и исходавања употребних дозвола за објекте водоснабдевања	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
6.	Теренски радови и истраживања потребни за израду пројектне документације	-	247,500	495,000	742,500	990,000
7.	Испирање бунара	-	247,500	495,000	742,500	990,000
8.	Снимање бунара	-	247,500	495,000	742,500	990,000
9.	Провера вертикалности водоторња	-	150,000	300,000	450,000	600,000
10.	Услуга дигитализације пословања	-	247,500	495,000	742,500	990,000
11.	Израда пројекта мерних места и даљинског читавања	-	247,500	495,000	742,500	990,000
12.	Аутоматизација и увезивање у SCADA систем објеката водоснабдевања	-	247,500	495,000	742,500	990,000
13.	Уговор о делу	-	18,750	37,500	56,250	75,000
14.	Услуге превоза добара	750,000	225,000	450,000	675,000	900,000
15.	Услуга телефоније	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
16.	ПТТ услуге (разношење рачуна)	1,700,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
17.	Интернет + кабловска	300,000	150,000	300,000	450,000	600,000
18.	Поправка и одржавање теретних возила	650,000	175,000	350,000	525,000	700,000
19.	Поправка и одржавање путничких возила	500,000	150,000	300,000	450,000	600,000
20.	Ремонт трафостанице (ПС Кузмин, ПС Шид, Извориште Батровци)	700,000	175,000	350,000	525,000	700,000
21.	Услуга кречења	900,000	225,000	450,000	675,000	900,000
22.	Лакирерске услуге	900,000	150,000	300,000	450,000	600,000
23.	Поправка и одржавање радних машина	700,000	225,000	450,000	675,000	900,000
24.	Сервис и текуће одржавање хлорогена	4,500,000	2,250,000	4,500,000	9,000,000	9,000,000
25.	Поправка пумпи, агрегата и електроопреме	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
26.	Замена електричних бројила	-	12,500	25,000	37,500	50,000
27.	Поправка и одржавање косачица	300,000	50,000	100,000	150,000	200,000
28.	Сервис и одржавање телекомуникационе опреме и пратеће инфраструктуре	700,000	175,000	350,000	525,000	700,000
29.	Услуга одржавања и сервисирања опреме за хлорисање	-	125,000	250,000	990,000	990,000
30.	Браварске и лимарске услуге	700,000	150,000	300,000	450,000	600,000

31.	Одржавање унутрашње и вањске расвете	900,000	225,000	450,000	675,000	900,000
32.	Услуга прања моторних возила	150,000	75,000	150,000	225,000	300,000
33.	Набавка, уградња и поправка столарије	800,000	200,000	400,000	600,000	800,000
34.	Поправка и одржавање рачунара и мреже	800,000	225,000	450,000	675,000	900,000
35.	Испитивање и сервисирање безбедоносне опреме	150,000	75,000	150,000	225,000	300,000
36.	Одржавање расхладних и грејних уређаја	700,000	200,000	400,000	600,000	800,000
37.	Вулканизерске услуге	75,000	25,000	50,000	75,000	100,000
38.	Сервис и одржавање копир апарата и пратеће опреме	-	50,000	100,000	150,000	200,000
39.	Категоризација опреме под притиском	650,000	175,000	350,000	525,000	700,000
40.	Услуге програмера	500,000	247,500	495,000	742,500	990,000
41.	Поправка и одржавање електричних и машинских инсталација	800,000	200,000	400,000	600,000	800,000
42.	Услуга изнајмљивања машина и уређаја	800,000	247,500	495,000	742,500	990,000
43.	Реклама и пропаганда	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000
44.	Анализа воде	3,700,000	1,125,000	2,250,000	3,375,000	4,500,000
45.	Комуналне услуге	990,000	200,000	400,000	600,000	800,000
46.	Здравствени прегледи радника	300,000	100,000	200,000	300,000	400,000
47.	Адвокатске услуге	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
48.	Услуге судских извршитеља	200,000	125,000	250,000	375,000	500,000
49.	Ревизорске услуге	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
50.	Израда измена и допуна аката	-	247,500	495,000	742,500	990,000
51.	Услуге проценитеља	-	247,500	495,000	742,500	990,000
52.	Агенцијске услуге запошљавања	7,500,000	2,125,000	4,250,000	6,375,000	8,500,000
53.	Консултантске услуге	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
54.	Услуге оглашавања за потребе јавних набавки	40,000	50,000	100,000	150,000	200,000
55.	Регистровање возила	600,000	150,000	300,000	450,000	600,000
56.	Геодетске услуге	900,000	247,500	495,000	742,500	990,000
57.	Угоститељске услуге	159,000	75,000	159,400	159,400	159,400
58.	Услуге осигурања	995,000	248,750	497,500	746,250	995,000
59.	Рекреација радника	700,000	175,000	350,000	525,000	700,000
60.	Санитарне услуге на објектима	900,000	225,000	450,000	675,000	900,000
61.	Семинари и обука запослених	200,000	225,000	450,000	675,000	900,000
62.	Набавка кредита	-	247,500	495,000	742,500	990,000
Укупно услуге:		43,439,000	17,125,000	33,759,400	53,174,400	67,349,400
Радови						
1.	Радови на спољашњој и унутрашњој хидроизолацији резервоара за воду у Шиду	-	7,750,000	15,500,000	23,250,000	31,000,000
2.	Радови на обнови водоводне мреже	-	747,500	1,495,000	2,242,500	2,990,000

3.	Радови на обнови канализационе мреже	-	747,500	1,495,000	2,242,500	2,990,000
4.	Изградња прелаза водоводне мреже преко потока Шидине, локалитети код железничке пруге и код Хале	-	2,500,000	5,000,000	7,500,000	10,000,000
5.	Радови на одржавању атмосферске канализације	2,990,000	747,500	1,495,000	2,242,500	2,990,000
6.	Реконструкција оштећених бетонских површина (ћуприје, стазе, уградња хидрантских капа и сл.)	800,000	247,500	495,000	742,500	990,000
7.	Земљани радови	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
8.	Општи грађевински радови	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
9.	Крововезачки, кровопокривачки и са њима повезани радови	600,000	200,000	400,000	600,000	800,000
10.	Постављање подних и зидних облога	-	100,000	200,000	300,000	400,000
11.	Радови на изградњи водоводних и канализационих шахти и постављање поклопаца	990,000	747,500	1,495,000	2,242,500	2,990,000
Укупно радови:		7,360,000	14,282,500	28,565,000	42,847,500	57,130,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		104,477,000	52,965,000	105,241,400	161,356,400	210,531,400

ЈКП „ВОДОВОД“ ШИД

В.Д. Директор,
Александар Јовановић, мастер менаџ.