

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМУНАЛАЦ“
ДИМИТРОВГРАД, Иве Андрића 49
ОБШЕСТВЕНО ПРЕДПРИЈАТИЕ „КОМУНАЛАЦ“
ДИМИТРОВГРАД, Иве Андрића 49

Број-Номер

165-1/24

26.01 20 24

год.

ДИМИТРОВГРАД

Образац 12

ЈП „Комуналац“ Димитровград

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

За период од 01.01. до 31.12.2023. године*

Димитровград, ЈАНУАР 2024. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП „Комуналац“ Димитровград

Седиште: Димитровград, Иве Андрића бр. 49

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07299974

ПИБ: 100610690

Надлежно министарство: Локална Самоуправа, Министарство Привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Основна делатност којом се предузеће бави је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Од дана оснивања до данас знатно је повећан обим и врста послова, па поред основне делатности предузеће врши и следеће: јавна хигијена; пијачне услуге; уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина (зеленило); гробљанске и димњичарске услуге; зоохигијенска служба; грађевинке послове; услуге трећим лицима, одржавање јавне расвете и друге комуналне услуге. Јавно предузеће поред ових активности обавља и делатности које нису од општег интереса али за које оснивач даје сагласност.

Годишњи програм пословања:

1. Решење о давању сагласности на програм пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину,

дана 20.12.2022., број решења 06-263/2022-17/23-1.

Службени лист општине Димитровград.

- Прва измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, дана 14.02.2023., одлуком Надзорног одбора бр.274-2/23, решење Скупштине општине Димитровград о давању сагласности на измену Програма дана 24.02.2023., бр. 06-31/2023-17/24-7;

- Друга измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. Годину, дана 27.07.2023., одлуком Надзорног одбора бр. 1402-4/23, решење Скупштине општине Димитровград о давању сагласности на измену Програма дана 17.08.2023., бр. 06-190/2023-17/29-6.

- Трећа измена Програма пословања за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, дана 26.10.2023., одлуком Надзорног одбора бр. 2012-4/23, решење Привременог органа општине Димитровград о давању сагласности на измену Програма дана 07.11.2023., бр. 06-301/2023-17/2-3.

- Четврта измена Програма пословања за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, дана 22.11.2023., одлуком Надзорног одбора бр. 2200-2/23, решење Привременог органа општине Димитровград о давању сагласности на измену Програма дана 24.11.2023., бр. 06-321/2023-17/5-10.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће остварује приходе и реализује пословање по основу сакупљања, пречишћавања и дистрибуције воде, прихода по основу пружања услуга водовода и канализације, гробљанских услуга, пијачне таксе, чипћења и прања улица, зеленила, димњичарских услуга, рециклаже (папира, пластике, стакла), услужних делатности, комуналне таксе од граничног прелаза, прихода од ВЦ-а, украпавања града и наплате паркинга у граду. Такође, предузеће остварује приходе и по следећим основама: приходи од судских спорова, дотација (Национална служба за запошљавање, Јавни радови) и закућнина. Све своје активности и инвестиције предузеће финансира из сопствених средстава, односно сопствених прихода које остварује из делокруга својих делатности или краткорочним задуживањем у виду дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.

Дана 14.02.2023. године на седници Надзорног одбора је усвојена прва измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023.годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023.годину. Измена Програма пословања је уследила из разлога добијања сагласности за пово запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (на основу Закључка Комисије бр. 112-737/2023-1 од 30.01.2023.год.), односно ангажовање 13 лица на одређено време, те је било потребно извршити прераспodelу средстава у Финансијском плану за 2023.годину у делу расхода зарада запослених. Планирани укупни расходи за 2023. годину у Програму пословања остају на истом нивоу. У складу са овим изменама промењени су и одговарајући прилози које се односе на трошкове запослених, планирану масу за зарале и биланс успеха.

Дана 27.07.2023. године уследила је Друга измена Програма пословања, која обухвата следеће активности:

- Закључком Општинског већа општине Димитровград бр.06-167/2023-15/140-13/1 од 19.07.2023. године врши се преусмерење планираних капацитета за реализацију радова на реконструкцији водоводне мреже у ул. Кирило и Методије на реализацију замене водоводне мреже у с. Жељуша, ул. Маршала Тита јер је планирана реконструкција и асфалтирање поменуте улице у периоду септембар – октобар 2023. године. Износ инвестиције је процењен на 2.100.000,00 динара без ПДВ-а;

- због пресељења управне зграде, потребно је додати у плану инвестиција ставку - Светлеће рекламе за потребе ЈП „Комуналац“ Димитровград у износу од 990.000,00 динара без ПДВ-а.

- инвестиција Замена ценовода и водоводне мреже у ул. Кирил и Методи у Димитровград биће избрисана из Прилога 16 – План инвестиција, те ће свакако бити планирана за 2024. Годину;

- врши се и умањење у билансу стања због искњижавања водоводних објекта, станова и дела грађевински објеката по одлуци Надзорног Одбора ЈП „Комуналац“ (П.О бр. 2267-11/22 од 26.12.2022год.) и решења о упису права својине у корист Општине Димитровград донетог од стране Општинског већа Општине Димитровград (бр. 06-291/2023-15/116-6/1 од 06.01.2023.год.), која по основу Закона о јавној својини морају бити искључиво у јавној

својини. Набавна вредност искњижених: Грађевинских објеката је 23.653.536,14 дин., садашње вредности 7.891.795,10 дин., Стапови набавне вредности 8.204.101,35 дин., садашње вредности 3.156.922,61 дин., и Водоводних објеката набавне вредности 373.309.277,86 дин., садашње вредности 210.507.727,47 дин. Укупна набавна вредност искњижених основних средстава је 405.166.915,35 динара, а садашња вредност је 221.556.445,18 динара. Ове позиције у Билансу стања биће умањене у делу планираних вредности за 2023. Годину;

- на основу овог преноса својине извршено је и задуживање ванбилансне активе односно ванбилансне пасиве и срањње са пописним листама Општине Димитровград за основна средства која су дата на коришћење Јавном предузећу, на кроз ову другу измену програма пословања за 2023. годину у делу планиране ванбилансне активе и пасиве биланса стања биће додате вредности ових позиција у делу плана за 2023. годину;

- због горе наведених искњижавања земљишта и објеката, извршено је и умањње нераспоређене добити из ранијих година, јер је сам процес искњижавања вршен на терет нераспоређене добити из ранијих година, те сходно наведеном, потребно је умањити и вредности планиране нераспоређене добити из ранијих година у обрасцу биланса стања који је саставни део Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград са финансијским планом и ценовником за 2023. годину;

- у делу расхода зарада запослених у финансијском плану за 2023. годину, биће извршена и прерасподела средстава из разлога смањња дотација Националне службе за запошљавање за финансирање јавних радова у 2023. године, па ће самим тим и расходи за привремене и повремене послове бити мањи. За износ умањња ових расхода биће повећани расходи за услуге ангажовања извршиоца за обављање послова.

Трећа измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, врши се у складу са чл. 60 ст. 2 Закона о јавним предузећима, односно у вези хитне потребе набавке половног путничког возила за потребе превоза радника службе обезбеђења на истурене објекте где се налазе изворишта воде (Резервоари воде Пртопоинци и Ивкове воденице). Због ове хитне набавке, потребно је додати у плану инвестиција ставку – Путничко возило – половно за потребе ЈП „Комуналац“ Димитровград у износу од 950.000,00 динара без ПДВ-а, док ће у планираним финансијским средствима за набавку добара, радова и услуга бити обрисане две ставке: Опрема за хлорисање воде и парковски мобилијар.

Планирани укупни расходи за 2023. годину у висини од 412.621.265,00 динара у Програму пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину остају на истом нивоу и у Трећој измени Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину.

Четврта измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, врши се у складу са чл. 60 ст. 2. Закона о јавним предузећима, односно у вези Палогa Директора ЈП „Комуналац“ Димитровград служби рачуноводства за припрему Четврте измене Програма пословања за 2023. годину са финансијским планом и ценовником за 2023. годину бр. 2166-1/23 од 15.11.2023. године у којем се наводи да је након разматрања Захтева Синдикалне организације ЈП „Комуналац“ Димитровград бр. 7-1/23 од 13.11.2023. године у вези исплате солидарна помоћ ради ублажавања недовољног материјалног положаја запослених, потребно извршити горе наведену измену у делу финансијског плана и пратећих табела, предвидети средства за исплату ове помоћи, а све у складу са чланом 88. став 6. Колективног уговора ЈП

„Комуналац“ Димитровград, као и Правилника о солидарној помоћи за запослене у ЈП „Комуналац“ Димитровград.

Због исплате горе наведене солидарне помоћи, као и повећање минималне цене рада од 1. јануара 2024. године, кроз финансијски план за 2023. годину, извршиће се измене и у приходном и у расходном делу.

Планирани укупни приходи у финансијском плану за 2023. годину, биће повећани за 16.000.000,00 динара у делу ПРИХОДИ тачка 13. Приходи од услуге одржавања Граничног прелаза и јавног тоалета, те ће годишњи план свих прихода у 2023. години износити 430.455.200,00 динара.

Планирани укупни расходи за 2023. годину биће повећани такође за износ од 16.000.000,00 динара у делу РАСХОДИ ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ тачка 1. Маса Бруто 2 биће повећана за 1.000.000,00 динара, тачка 9. Помоћ радницима и породици радника за 7.000.000,00 динара, као и тачка 12. Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова биће повећана за 8.000.000,00 динара, те ће годишњи план свих расхода за 2023. годину износити 428.621.265,00 динара.

Пословање предузећа и активности предвиђене Програмом пословања се спроводе кроз пет радних јединица подељених даље на погоне и службе. Радне јединице су: РЈ Водовод и канализација (ПОВ Белеш и Служба самозаптите), РЈ Чистоћа (погон јавна хигијена, погон зеленило, погон градско гробље и погон зоохигијенска служба), РЈ Услужне делатности (погон машински парк и грађевински погон), РЈ Гранични прелаз и РЈ Заједничке службе (општи и правни послови, служба рачуноводства и инкасатска служба).

Преглед физичког обима активности по радним јединицама предвиђених Програмом и планом пословања за 2023.годину:

РЈ „Водовод и канализација“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2023	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Количина произведене пијаће воде	м ³	1.300.000	341.764	363.655	417.387	327.028	1.449.834
2	Количина пречишћене отпадне воде	м ³	900.000	225.000	196.000	185.000	195.000	801.000
3	Интервенције на Вик мрежи	ком.	900	148	222	255	231	856
4	Замена водомера	ком.	110	17	21	18	41	97
5	Израда нових прикључака на Вик мрежи	ком.	15	3	2	1	4	10
6	Дужина замењене водоводне мреже	м	500	0	0	1.000	135	1.135

РЈ „Чистоћа“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2023	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Количина сакупљеног комуналног отпада	тона	2.700	532	633	691,52	619,10	2.475,62
2	Количина одвеженог ком.отпада на Рег.депонији	тона	2.700	532	633	691,52	619,10	2.475,62
3	Површине које се ручно чисте у граду	м ²	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4	Одржавање јавних зелених површина	м ²	50.600	50.600	50.600	50.600	50.600	50.600
5	Број ухваћених паса	ком.	25-30	2	8	9	7	26
6	Број гробних места на	ком.	3.050	2.850	2.862	2.991	3.081	3.081

	гробљима којима газдује ЈП „Комуналац“							
7	Број сахрана на гробљима којима газдује ЈП „Комуналац“	ком.	160	32	30	54	39	155
8	Број извршених димњичарских услуга	ком.	10	1	0	0	2	3
9	Број издатих радних налога за остале услуге РЈ	ком.	65	12	28	12	12	64
10	Број издатих рачуна за остале гробљанске услуге	ком.	500	66	132	99	206	503

НАПОМЕНА: Ставке под рбр. 3. и 4. представљају површине које се чисте на месечном нивоу (сваког месеца се чисте исте површине) и у табели нису приказане у збирном износу.

РЈ „Услужне делатности“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2023	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Број издатих радних налога – Грађевински погон	ком.	10	0	0	2	2	4
2	Број издатих окончаних ситуација – Грађевински погон	ком.	5	2	0	1	3	5
3	Број издатих радних налога – Машински парк	ком.	30	3	16	23	16	58
4	Број окончаних ситуација – Машински парк	ком.	10	0	0	0	0	0

РЈ „Гранични прелаз“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2023	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Број наплаћених накнада за одржавање терминала на ГП-страни камиони	ком.	165.000	46.978	47.174	44.998	52.129	191.279
2	Број продатих жетона на јавном тоалету на ГП	ком.	120.000	12.668	18.371	120.081	25.827	176.947

РЈ „Заједничке службе“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2023	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Број упућених опомена корисницима	ком.	775	228	217	348	393	1.186
2	Број покренутих судских спорова за наплату потраживања	ком.	30	0	0	1	0	1
3	Број покренутих извршења	ком.	52	2	0	10	0	12
4	Број продатих паркинг карата путем СМС-а	ком.	7.349	2.153	2.361	3.165	2.601	10.280
5	Број продатих паркинг карата у црвеној зони	ком.	723	13	94	18	39	164
6	Број продатих паркинг карата у зеленој зони	ком.	485	41	56	34	39	170
7	Број продатих паркинг карата за станаре у црвеној и зеленој зони	ком.	340	172	160	83	77	492
8	Број издатих доплатних карата	ком.	172	13	32	41	8	94
9	Количина фактурисане воде физичким лицима	м ³	400.000	74.779	85.994	113.003	80.611	354.387
10	Количина фактурисане воде правним лицима	м ³	100.000	20.516	22.104	29.655	19.753	92.028

Опис праћења планираних циљева

Производња и дистрибуција воде за пиће се у посматраном периоду одвијала без потешкоћа, прекид испоруке воде је био локалног карактера услед радова на мрежи, и по процени свеобухватни прекид није био већи од 3ч.

Реконструкција водоводне мреже је извршена на улици Маршала Тита и улици Георги Димитров у селу Жељуша, дужина примарне мреже износи 1.135 m, док укупно замењена дужина (укључујући и секундарни мрежу и прикључке) износи 2.056 m.

Количина произведене воде за пиће је изнад планиране вредности. Пратећи табеле о физичким обимима активности из добијених извештаја, постоји очигледан проблем са губитком воде (количина захваћене воде је 1.449.834 m³, а количина фактурисане воде кућима износи 446.415 m³) те ће руководство предузећа морати да предузме одређене активности око решавања овог проблема.

Тренутни степен наплате потраживања износи 76%, и показује смањење у односу на трећи квартал, али премапује планирани индикатор.

Максимални ниво квалитета услуга се огледа у броју приспелих рекламација и жалби, и до 31.12.2023. број рекламација је 87 док жалби није било.

Закључно са четвртим кварталом остварен је позитиван финансијски резултат, прати се динамика као у претходним кварталима, и можемо констатovati да је циљ остварен. По завршетку израде завршног рачуна може се очекивати промена нето резултата, али свакако се очекује позитиван резултат.

Почетком године постављени су нови контејнери и канте које ће служити за рециклажу. Редовно се врши њихово прикупљање, и одвожење на Регионалну депонију Пирот. Количина сакупљеног рециклажног отпада збирно износи 32.600кг (картон, папир, пластика, метал). Стакло није прикупљано.

Праћење ризика

У посматраном периоду предузеће је услед појаве ризика недовољне количине пијаће воде на изворашту „Манастирче“ допуњавало резервоар цистерном за пијаћу воду и то два пута недељно у летњим месецима. Доцна је вршена и по потреби на другим извораштима услед смањења нивоа пијаће воде у летњем периоду.

Што се тиче ризика ликвидности, предузеће је редовно пратило стање обавеза и потраживања. Редовно су слате опомене корисницима, покрепути су поступци извршења и судска угужења. Своје обавезе, предузеће је редовно и у уговореним роковима измиривало, користећи по потреби дозвољено прекорачење по текућем рачуну.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је закључно са четвртим кварталом 2023. године, остварило нето добитак у износу од 14.119.000,00 динара. Напомињемо да је нето добитак прелиминарно утврђен, на основу тренутног стања и реализације прихода и расхода из закључног листа за период од 01.01. до 31.12.2023. године. Накнадно ће бити спроведена завршна књижења, као и књижења по попису и тачан обрачун пореског расхода периода и одложеног пореских средстава.

Укупни приходи до 31.12.2023. год. износе **420.312.000,00** динара, док **укупни расходи** износе **403.943.000,00** динара, и можемо рећи да нема значајних одступања од износа предвиђених Програмом пословања за 2023. годину.

Укупни приходи се састоје од пословних прихода (417.342.000,00 дин.), финансијских прихода (812.000,00 дин.) и осталих прихода (2.158.000,00 дин.).

Приходи од продаје производа и услуга чине највећи део пословних прихода (остварење ових прихода у односу на план износи 98%) , од чега је највише остварено прихода од одржавања граничног прелаза Градина и јавног ВЦ-а (процент ових прихода у пословним приходима износи 74%). Остали пословни приходи нису остварени у планираном износу, а односе се на приходе од дотација Националне службе за запошљавање и прихода од закупина пијачног простора, исти не представљају значајнију ставку у билансу успеха. Финансијски приходи се односе на приходе од камата. Остали приходи су углавном остварени од добитака од продаје опреме, судских спорова и сл., и премањују планиране износе.

Укупни расходи се састоје од пословних расхода (400.351.000,00 дин.), финансијских расхода (706.000,00 дин.) и осталих расхода (2.886.000,00 дин.)

Значајнију ставку код пословних расхода чине трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (266.437.000,00 дин.) и чине 66% пословних расхода. Прекорачење Програма пословања је у делу трошкова производних услуга, пре свега трошкова услуга на изради учинака, трошкови услуга одржавања основних средстава, трошкови комуналних услуга (регионална депонија Пирот) и трошкови одржавања граничног прелаза Градина. Такође имамо повишене финансијске расходе (расходи камата) и осталих расхода (губици по основу расходања основних средстава и залиха материјала) али њихово учешће у укупним расходима не представља значајнију ставку, те нема превеликог утицаја на биланс успеха.

Остварена нето добит од 14.119.000,00 дин. премањује програмом предвиђену добит, али овај податак се мора узети са резервом јер предстоји израда пореског биланса и обрачун одложеног пореских средстава који могу значајно утицати на пословни резултат.

2. БИЛАНС СТАЊА

У делу активе биланса стања за четврти квартал 2023. године предузеће је остварило значајна одступања (одступања већа од 10%) од плана на следећим позицијама:

На позицији земљиште и грађевински објекти повећана је вредност по основу Одлуке Кулштине општине Димитровград о улагању непокретних и покретних ствари у капитал Јавног предузећа, број 06-272/2023-17/31-8 од 25.10.2023.године и Уговора Општине

Димитровград и Јавног предузећа о улагању у виду неповчаног улога у капитал предузећа, број 400-2072/2023-17 од 28.12.2023.године. Овим је дефинисано да Јавно предузеће укњижи у своје пословне књиге наведена средства са закључним вредностима датим у аналитичким картицама основних средства Општине Димитровград укупне набавне вредности 41.152.025,60 динара, и укупне садашње вредности 25.241.206,00 динара са обрачунатом амортизацијом и исправакама вредности закључно са 02.11.2023. године.

Код некретнина, постројења и опрема узета у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми имамо непознато прекорачење у делу постројења и опреме у припреми из разлога улагања и одржавања основних средстава, улагања на адаптацији нове управне зграде, реконструкцији водоводне мреже на улици Маршала Тита у селу Жељупа, и припреми реконструкције улице Кирило и Методи у Димитровграду.

На билансној позицији Одложена пореска средства немамо остварење, јер се та средства обрачунавају на крају године и после обрачуна пореске амортизације. Одложена пореска средства или обавезе по основу сталних тј. основних средстава су у ствари одложени порези, који настају на основу разлике између неоптисане вредности основних средстава по пореској амортизацији и неоптисане књиговодствене вредности основних средстава, у складу са пореским прописима и Законом о порезу на добит правних лица. Привремена разлика која настаје у случају када је обрачуната неоптисана књиговодствена вредност основних средстава мања од обрачунате неоптисане вредности основних средстава по пореској амортизацији представља одбитну привремену разлику што доводи до признавања одложених пореских средстава. У 2022.години после обрачуна пореске амортизације и израде пореског биланса за 2022.годину, настала је пореска обавеза те су пореска средства укипута и прекњижена.

Одступање у делу залиха материјала и резервних делова је настало услед набавке материјала за текуће инвестиционе радове на обнови водоводне мреже и набавке материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара у циљу одржавања пивова редовних пословних активности предузећа. Прекорачење је настало у 2022. години услед набавке материјала за планирану инвестицију у 2022. години - Замена ценовода и водоводне мреже у улици Кирил и Методи у Димитровграду. Поменути инвестиција је привремено заустављена због непостојања комплетне потребне документације, те самим тим набављени материјал се тренутно налази на залихама, и исти ће бити утрошен приликом наставка реализације поменуте инвестиције. Предузеће има и проблема са застарелим залихама, за које се из године у годину не проналази адекватно решење.

Јавно предузеће је својим пословним активностима регулисало прилив и одлив готовине, те стање готовине позитивно премањује планирану вредност.

Основни капитал предузећа је повећан за 25.241.206,00 динара односно за садашњу вредност основних средстава укњижених по Одлуци и Уговору са Општином Димитровград (детаљно објашњење у делу повећања ставке земљиште и грађевински објекти).

У делу пасиве биланса стања на позицији Нераспоређени добитак текуће године Предузеће има остварење од 14.119.000,00 динара, са напоменом да је ово резултат из биланса успеха по тренутним књижењима у главној књизи. Може се очекивати промена висине оствареног резултата после израде завршног рачуна и обрачуна пореског биланса и пореске амортизације. Али свакако Предузеће очекује позитиван резултат.

Такође, у делу Нераспоређени добитак ранијих година имамо смањење из разлога искњижавања грађевинских објеката објашњених у претходним кварталима.

На осталим позицијама биланса стања нема значајнијих одступања.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Усвојеним програмом пословања за 2023.годину дан је план кретања повчаних токова који је заснован на наплати планираних прихода и измиривању доспелих обавеза у складу са законским прописима и закљученим уговорима.

Предузеће је углавном прилив готовине остварило из пословних активности од продаје и примљених аванса за своје услуге. Примљене камате из пословних активности су остварене на основу добијања судског спора за трошкове обраде кредита узетих од Директне банке са припадајућом каматом.

Одлив готовине из пословних активности је изнад планираног износа. Предузеће има повећани одлив готовине по основу исплате добављачима у земљи, као и плаћених камата у земљи пре свега камате на дозвољено прекорачење по текућем рачуну у ОТП банци.

Прилив готовине из активности инвестирања односи се на продају основних средстава, ситног инвентара и материјала расходованих у претходном периоду.

Одлив готовине из активности инвестирања представља одлив готовине за куповину основних средства односно нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме.

Приливи готовине из активности финансирања нису планирани и нису остварени. Код одлива готовине из активности финансирања у делу краткорочних кредита у земљи имамо износ од 5.783.000,00 динара који није планиран, а односи се на отплату дозвољеног минуса по текућем рачуну насталом у претходној години до израде и продужетка новог Уговора са ОТП банком о дозвољеном прекорачењу (приликом склапања новог Уговора Предузеће је морало да на свом текућем рачуну има позитиван салдо).

Стање готовине на дан 31.12.2023. године износи 11.203.106,17 динара. Предузеће је својим пословним активностима утицало на однос прилива и одлива повчаних средстава и пословну годину завршава са позитивним салдом готовине за разлику од претходне године.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су на нивоу или испод планираних износа, сем у делу броја запослених на одређено време из разлога потуне радних места радника који су привремено одсутни по неком основу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У односу на предходни квартал имамо одлив од 3 запослена на неодређено време услед испуњења услова за одлазак у пензију односно испуњења услова једног радника за инвалидску пензију. Одлив 2 радника на одређено време услед истека уговора и 10 радника услед завршетка јавног рада (уговор о привременим и повременим пословима у реализацији са Националном службом за запошљавање).

Пријем радника на неодређено време није било, те у том делу реализација не прати динамику запошљавања.

Укупан број запослених на дан 31.12.2023. године износи 152, и то 127 запослених на неодређено време, 25 запослених на одређено време, 1 радник по уговору од делу.

На основу предвиђеног броја запослених на неодређено време од 145 радника Програмом пословања 2023. годину за четврти квартал, можемо константовати да предузеће

са тренутним бројем радника на неодређено време од 127 не прати динамику запошљавања у потпуности.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон исплаћених просечних зарада за запослене без пословодства као и просечне зараде за пословодство је за 2,6% виши од планиране вредности. Пословодство предузећа поред директора предузећа, чине технички директор и руководиоци радних јединица.

Напомињемо да се појединачна зарада запослених не може прецизно испланирати, већ је ограничена планираном масом на месечном и годишњем нивоу. Приказани подаци се односе само на основну зарату, која се добија множењем вредности бода за дати месец и коефицијента сваког запосленог, водећи рачуна да укупна бруто маса за све запослене не прелази планиране вредности. Одступања од планираних вредности просечних зарада је из разлога што се приликом израде Програма пословања планира поред укупног трошка за зараде и број радника за сваки месец. Број радника често је испод планираног броја, те остаје део масе која се преко вредности бода усклађује, водећи рачуна да Предузеће има довољно финансијских средстава за исплату зарада.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈП „Комуналац“ Димитровград се финансира из сопствених прихода те субвенције у виду државне, односно општинске помоћи нису планиране програмом пословања. Планирани остали приходи из буџета у овом кварталу, односе се на извршење услуга чистења и одржавања хигијене, одржавање зеленила у граду, зимско одржавање путева по уговору. Ове услуге фактуришу се и редовно измирују од стране општине Димитровград. Планирана средства за четврти квартал су 37.225.000,00 динара, а реализовано и пренето је из буџета 42.460.362,00 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 31.12.2023.године, по одлуци Н.О. ЈП „Комуналац“ Димитровград ушлаћена су средства од 30.000,00 динара на име организованих хуманитарних активности Фондације „Замисли живот“ из Димитровграда. Исплаћена средства су у границама планираних. Донирана су средства матурантима Димитровградске гимназије за прославу матурске вечери кроз плаћање менија Хотелу Хенлес у износу од 14.500,00 динара као и средства у износу од 5.000,00 динара Фондацији „Дечија села Србије“ уз одлуке Надзорног одбора предузећа. Трошкови репрезентације одступају од планираних у износу од 25%. Реализована средства за трошкове рекламе и пропаганде износе 1.865.270,00 динара и одступају 49% од планираног износа.

9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Јавно предузеће је Редован годишњи финансијски извештај за 2022.годину предало у складу са Законом о рачуноводству до 31.03.2023.године Агенцији за привредне регистре. Јавно предузеће најкасније до 30. јуна 2023. године предаје и осталу документацију уз редован годишњи финансијски извештај. Одлука о покрићу губитка за 2022. годину донета је од стране Надзорног одбора предузећа на терет нераспоређене добити из ранијих година.

Јавно предузеће на основу трепутног финансијског извештаја има остварену добит од 14.119.000,00 динара, коначан резултат и расподела добити биће позната после израде завршног рачуна, Годишњег извештаја о пословању за 2023. годину и доношења одлуке Надзорног одбора Јавног предузећа.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Одлуком о задужењу за краткорочну текућу ликвидност донету од стране директора и сагласношћу Надзорног одбора на исту одлуку, а све у складу са чланом 26. Статута ЈП „Комуналац“ Димитровград, код ОТП банке а.д. предузеће се кредитно задужило са дозвољеним прекорачењем по текућем рачуну у износу од 30.000.000,00. Каматна стопа је променљива, а њено рачунање дефинисано је Уговором.

Уговор о одобравању кредита у виду позајмице по динарском текућем рачуну потписан је 11.01.2023. год. На дан 31.12.2022. године ЈП „Комуналац“ Димитровград је био у дозвољеном прекорачењу у износу од 5.782.613,68 динара. За поменути износ на крају године формирана је краткорочна обавеза по основу зајмова у земљи. Са даном 31.12.2023. године предузеће није било у прекорачењу по текућем рачуну.

11. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Од почетка године на закључно са 31.12.2023.године предузеће је реализовало инвестиције у укупном износу од 10.684.552,00 динара.

Реализација инвестиција по кварталима се детаљно види у Обрасцу 10 – Извештај о инвестицијама.

Предузеће је у четвртном кварталу реализовало следеће инвестиције:

- Замена водоводне мреже у с. Жељупа, ул. Маршала Тита, вредност 1.922.628,00 динара без ПДВ-а;
- Путничко возило – половно, вредност 877.500,00 динара без ПДВ-а.

12. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Због техничких немогућности самог рачуноводственог програма рачуноводство предузећа не може разврстати потраживања са потпуном тачношћу по задатој табели у обрасцу 11 тј. по извештајним периодима, укупан износ представља стваран дуг, док је разврставање до 3 месеца и од 3 месеци до 12 месеци приказано на основу процене.

Потраживања старија од 12 месеци приказују се кроз исправку вредности потраживања сачињену на дан 31.12.2023.године.

Увидом у аналитичким евиденцијама купаца можемо закључити да су потраживања ЈП „Комуналац“ Димитровград доста велики проблем, јер су већином старија од 12 месеци. Велики део ових потраживања су призната у стечајним поступцима, међутим још увек пису наплаћена и вероватноћа за наплату је све мања. Исправка вредности потраживања од купаца закључно са 31.12.2023.године износи 24.041.491,00 динара (износ потраживања дужа од 12 месеци). Приметно је повећање старијих потраживања у односу на претходне извештајне периоде. Што се тиче потраживања која су до једне године, редовно се врши актуализација потраживања и шаљу се опомене купцима и потписују вансудска поравњања.

Обавезе ЈП „Комуналац“ Димитровград се редовно измирују у року од 45 дана од дана пријема фактуре, те не постоји кашњење у плаћању добављачима.

У делу судских спорова не постоји могућност великог утицаја на пословање и резултате предузећа. На основу података добијених од стране правне службе Јавног предузећа, број предмета где је Јавно предузеће страна која тужи је 5 спорова и то: Пбр.-762/21 – ожалбен Апелациони суд Београд, вредност спора 797.428,86 динара, Пбр.119/22 – завршен поступак, вредност спора 42.402,51 динара, Пбр.67/22 – усвојена тужба, вредност спора 95.109,62 динара, Пбр.118/22 – усвојена тужба, вредност спора 46.533,11 динара и 116/23 – одбија се тужба, вредност спора 9.100,00 динара.

Број спорова где је Јавно предузеће тужена страна је један, Пбр.124/23 – поступак у току, вредност спора 80.000,00 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ИНДИКАТОРИ

Укупан капитал и укупна имовина су у порасту у односу на претходне кварталне, с тим да ће у односу на план за 2023.годину бити смањење из разлога изкњижавања одређених ставки основних средстава које су имале утицај на смањење нераспоређене добити из претходних година (детаљније објашњење је дато у делу биланса стања у претходним кварталима).

Пословни приходи и пословни расходи у односу на план су остварени 98% односно 94%, и у том делу Програм пословања се може сматрати испуњеним.

Такође, пословни резултат и нето резултат имају већу реализацију у односу на планирану вредност. Пословање предузећа се може оценити као позитивно. После завршетка завршног рачуна добиће се прецизнији пословни резултат.

Укупан број запослених у односу на прва три квартала је смањен и у оквиру је броја предвиђеног планом, детаљније објашњење видети у динамици запошљавања.

Просечна нето зарада је већа од планиране за 2% и представља стварно исплаћену нето зарadu са урачунатим свим пакнадама и додацима у складу са Законом. Просечна зарада је на константом нивоу у претходним кварталима, док је незнатно повећање у четвртом кварталу уследило због повећања минималне зараде од 01.01.2024.године што је имало утицаја на повећање зарада за децембар.

Реализоване инвестиције износе 10.685.000,00 дин. односно око 41%. Руководство предузећа ће одлучити да ли ће нерелизоване инвестиције пренети у плану за наредни период.

ЕБИТДА представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију. Говори нам колико предузеће направи оперативног кеша односно колико новца предузеће генерише само из својих основних пословних активности. Предузеће у односу на План има остварен бољи износ ЕБИТДА у четвртом кварталу, али нижи у односу на трећи квартал када је ова вредност била највећа.

Стопа приноса средстава (РОА) је показатељ колико је предузеће профитабилно у односу на укупну имовину. РОА се приказује као проценат, и што је РОА већи то је боље за предузеће (шир. генерално се сматра добрим ако је РОА већи од 5%, а одличним преко 20%). РОА показује колико се са уложеним динаром у инвестицијама повећа профит предузећа. Предузеће треба тежити да се РОА током времена повећава, јер уколико имамо пад РОЕ то показује да предузеће можда превисше инвестира у имовину која није успела да произведе раст прихода, што је знак да је предузеће можда у проблемима.

Стопа РОА у посматраном периоду је у трећем кварталу највећа и износи 6%, док у четвртом кварталу имамо пад стопе на 3,71%. Конкретно стопа РОА за наше предузеће значи да се 0,04 динара оствари нето добити, за један динар уложеног у имовину предузећа.

Стопа приноса капитала (РОЕ) се такође користи као мера како предузеће користи своје ресурсе. У суштини, РОЕ мери само принос на капитал предузећа, изостављајући обавезе. Предузеће је остварило 10% РОЕ за трећи квартал, а 5,50% у четвртом кварталу, што је најмање остварена стопа по кварталима.

Оперативни повчани ток износи или ток готовине износи 35.101.000,00 динара (остварени су нето приливи готовине из пословне активности). Ова вредност је највећа у посматраним кварталима.

Индикатор задужености (дуг/капитал) који показује степен оптерећености капитала у укупним обавезама, а треба да је што мање вредности, чиме се остварује већа сигурност дугорочних поверилаца. Предузеће има за четврти квартал остварени индикатор од 16,69% или 0,16 што је и највећа вредност у пословној години. Обавезе предузећа износе 16,69% од износа укупног капитала.

Анализа ликвидности се врши са циљем да се утврди способност предузећа да плаћа доспеле обавезе. Предузеће је остварило стопу ликвидности у четвртом кварталу од 185,40% или 1,85, што је у смањењу у односу на прва три квартала али већи у односу на планирани индикатор. Добијени однос значи да предузеће располаже обртном имовином да измири 185% својих краткорочних обавеза. Међутим овај високи проценат ликвидности не приказује реално стање предузећа, јер предузеће има велику вредност на залихама материјала.

Процент зарада у пословним приходима у четвртом кварталу износи 64%, и у порасту је у односу на трећи квартал. План за 2023.годину износи 63% трошкова зарада у односу на укупне пословне приходе. Предузеће своје трошкове зарада сваке године усклађује са новом минималном ценом рада, која се из године у годину повећава, те сходно томе врши и планирање масе за зараде поштујући смернице и препоруке за израду годишњих планова.

Кредитна задуженост без гаранције државе није остварена тј. задужење је 0,00 динара са даном 31.12.2023. године, јер предузеће је имало позитиван салдо на текућем рачуну те није било потребе користити дозвољено преорачење.

ЗАКЉУЧАК

На основу прегледа свих параметара у овом кварталном извештају, и увидом у биланс успеха долазимо да закључка да је Јавно предузеће пословало са нето добитком у износу од 14.119.000,00 динара, за исти квартал планирана је добит. Приказана добит је резултат тренутне рачуноводствене евиденције исказане кроз закључни лист у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године.

Предузеће је почетком пословне године закључило уговор о дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну са ОТП банком. Као и претходних година дозвољено прекорачење предузеће ће користити за одржавање текуће ликвидности, настојећи да искључиво намењски употребљава повчана средства за покриће најбитнијих обавеза. Стање готовине последњег дана тромесечја за који се извештај саставља је 11.203.106,17 динара.

Поред одржавања текуће ликвидности, предузеће детаљно анализира своја потраживања, и спроводи све неопходне активности како би се и сама наплата заосталих потраживања побољшала.

Предузеће све своје пословне обавезе измирује редовно, без потешкоћа, у законским и уговореним роковима.

Своје пословне активности Јавно предузеће спроводи у складу са Планом и програмом пословања за 2023. годину, поштујући договоре и препоруке Оснивача у појединим сегментима пословања. Постоје одређене осцилације на појединим билансним позицијама које одступају од планираних вредности. Исте су последица обављања редовних пословних активности и одлука које доноси руководство Предузећа.

Руководство ће у наредном периоду и даље пратити утицаје различитих фактора и ризика на пословање Предузећа и настојаће да минимизира потенцијалне негативне ефекте, обезбеђујући да се одржава финансијска и пословна стабилност.

Датум , 26.01.2024. год.



Потпис и печат

Биланс успеха за период 01.01-31.12.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023		Процент реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	354.636	427.455	427.455	417.342	98
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		0	0		0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0	0		0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	329.865	423.875	423.875	416.027	98
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	329.865	423.875	423.875	416.027	98
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0		0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0		0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0		0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0		0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	24.771	3.580	3.580	1.315	37
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		0	0		0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	355.738	425.921	425.921	400.351	94
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		0	0		0
31	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	56.479	83.730	83.730	57.927	69
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	230.732	269.301	269.301	266.437	99
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	167.683	188.643	188.643	188.188	100
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	26.944	28.580	28.580	28.511	100
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	36.105	52.078	52.078	49.738	96
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	34.797	29.000	29.000	27.902	96
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		500	500		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	22.870	30.420	30.420	36.091	119
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		0	0		0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	10.860	12.970	12.970	11.994	92
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	1.534	1.534	16.991	1.108
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.102	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	292	320	320	812	254
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0		0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	292	270	270	812	301
4	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0		0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		50	50		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	608	650	650	706	109
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0		0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	608	650	650	706	109
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		0	0		0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	0		0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	106	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	316	330	330	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	2.548	1.300	1.300		
583, 585 и 586	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	191	200	200		
67	И. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.823	1.330	1.330	2.158	162
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.397	1.800	1.800	2.886	160
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	359.299	430.405	430.405	420.312	98
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	358.934	428.571	428.571	403.943	94

	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	365	1.834	1.834	16.369	893
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047		0	0		0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	35	0	0		0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	330	1.834	1.834	16.369	893
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			0	0		0
721	П. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.024	1.200	1.200	3.100	258
[722. дуг. елидо]	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	11.814	0	0		0
[722. нет. елидо]	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		850	850	850	100
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0		0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	1.484	1.484	14.119	951
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	14.508	0	0	0	0
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0		0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0		0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0		0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0		0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			0	0		0
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0		0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		0	0		0

Датум: _____

Овлашћено лице: _____



Биланс стања на дан 01.01-31.12.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	ЛОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023		Процент реализација
	Актива			0	0		0
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001		0	0		0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	293.901	296.800	296.800	312.954	105
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4.821	5.800	5.800	3.418	59
010	1. Улагања у развој	0004		0	0		0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	4.821	5.800	5.800	3.418	59
013	3. Гудвил	0006		0	0		0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		0	0		0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0		0
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	289.080	291.000	291.000	309.536	106
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	9.836	10.000	10.000	33.852	339
023	2. Постројења и опрема	0011	106.528	98.000	98.000	104.145	106
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		0	0		0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	134.475	112.000	112.000	130.868	117
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	38.241	71.000	71.000	40.671	57
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0		0
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0		0
03	III. Биолошка средства	0017		0	0		0
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски вписани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	1. Ученића у капиталу правних лица (осим ученића у капиталу која се вредују методом ученића)	0019		0	0		0
040(део), 041(део), 042(део)	2. Ученића у капиталу која се вредују методом ученића	0020		0	0		0
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни вписани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0		0
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни вписани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		0	0		0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни вписани (тати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0		0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни вписани (тати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0		0
046	7. Дугорочни финансијскалагања (хартије од вредности које се вредују по амортизованом вредности)	0025		0	0		0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделови	0026		0	0		0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски вписани и остала дугорочна потраживања	0027		0	0		0
28(део) осим 288	V. Дугорочна активна временска разграничења	0028		0	0		0
288	VI. Одложена пореска средства	0029		6.000	6.000	0	0
	Г. Обрtna имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	57.670	48.755	48.755	67.600	139
Класа I, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	41.224	29.917	29.917	42.540	142
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	40.769	29.617	29.617	42.335	143
11 и 12	2. Невршена произвођа и готови производи	0033		0	0		0
13	3. Роба	0034		0	0		0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	455	300	300	205	68
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0		0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037		0	0		0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	10.874	13.580	13.580	12.472	92
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	10.874	13.580	13.580	12.472	92
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		0	0		0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		0	0		0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		0	0		0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		0	0		0

21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	764	1.089	1.089	455	42
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	443	1.089	1.089	439	40
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	305	0	0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	16	0	0	16	0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	500	500	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		500	500		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0		0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0		0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0		0
237	7. Откупијене сопствене акције и откупијени сопствени уделш	0055		0	0		0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0		0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	416	2.569	2.569	11.203	436
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4.392	1.100	1.100	930	85
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	351.571	351.555	351.555	380.554	108
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	436.324	440.000	440.000	419.398	95
	[ПАСИВА]			0	0		0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	217.497	232.010	232.010	256.857	111
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	67.728	67.728	67.728	92.969	137
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0	0		0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0		0
32	IV. РЕЗЕРВЕ]	0405		0	0		0
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, дуговин салдо рачуна 331, 332, 333.	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406	52.223	50.025	50.025	51.923	104
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407		0	0		0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	112.054	114.257	114.257	111.965	98
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	112.054	112.773	112.773	97.846	87
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		1.484	1.484	14.119	951
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0		0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	14.508	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	0		0
351	2. Губитак текуће године	0414	14.508	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		0	0		0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0		0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		0	0		0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		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
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
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лицима у земљи	0424		0	0		0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лицима у иностранству	0425		0	0		0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		0	0		0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0		0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		0	0		0
498	IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	7.268	0	0	6.418	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	80.817	80.817	80.817	80.817	100
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	45.989	38.728	38.728	36.462	94
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0		0

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5.783	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		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
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
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	5.783	0	0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		0	0		0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0		0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0		0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		0	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17.680	12.558	12.558	13.301	106
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0		0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		0	0		0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17.680	12.558	12.558	13.301	106
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0		0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		0	0		0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		0	0		0
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	19.200	26.170	26.170	23.161	89
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	16.429	20.070	20.070	19.214	96
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.771	4.900	4.900	3.619	74
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		1.200	1.200	328	27
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЉЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0		0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3.326	0	0	0	0
	(В. СУБИТАК ИЗНАД ВИШНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0	0	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	351.571	351.555	351.555	380.554	108
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	436.324	440.000	440.000	419.398	95

Датум:



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Извештај о токовима готовине

за период од 01.01. дој 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Реализација 01.01.-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2023. Текућа година	01.01.-31.12.2023		Процент реализација
				План	Реализација	
I. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			0	0		0
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	670.546	754.604	754.604	804.035	107
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	665.827	749.424	749.424	798.830	107
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0		0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	292	270	270	812	301
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4.427	4.910	4.910	4.393	89
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	668.848	736.718	736.718	768.934	104
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	419.914	430.812	430.812	482.899	112
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0		0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	203.707	261.301	261.301	231.644	89
4. Плаћене камате у земљи	3010	608	650	650	706	109
5. Плаћене камате у иностранству	3011		0	0		0
6. Порез на добитак	3012	3.257	1.200	1.200	2.467	206
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	40.455	42.055	42.055	50.854	121
8. Остали одливи из пословних активности	3014	907	700	700	364	52
III. Нето приливи готовине из пословних активности (II - III)	3015	1.698	17.886	17.886	35.101	196
IV. Нето одливи готовине из пословних активности (III - II)	3016	0	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			0	0		0
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	67	1.100	1.100	1.317	120
1. Продаја акција и удела	3018		0	0		0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		1.000	1.000	1.317	132
3. Остали финансијски пласмани	3020	67	100	100		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		0	0		0
5. Примљене дивиденде	3022		0	0		0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	18.655	17.690	17.690	19.848	112
1. Куповина акција и удела	3024		0	0		0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	18.655	17.690	17.690	19.848	112
3. Остали финансијски пласмани	3026		0	0		0
III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (II - III)	3027	0	0	0	0	0
IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (III - II)	3028	18.588	16.590	16.590	18.531	112
У. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			0	0		0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	5.783	0	0	0	0
1. Учесање основног капитала	3030		0	0		0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		0	0		0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		0	0		0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	5.783	0	0		0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		0	0		0
6. Остале дугорочне обавезе	3035		0	0		0
7. Остале краткорочне обавезе	3036		0	0		0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	350	1.873	1.873	5.783	309
1. Откупи сопствених акција и удела	3038		0	0		0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		0	0		0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		0	0		0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		1.573	1.573	5.783	368
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		0	0		0
6. Остале обавезе	3043		0	0		0
7. Финансијски лизинг	3044		0	0		0
8. Исплаћене дивиденде	3045	350	300	300		

1	III. Нето приходи готовине из активности финансирања (III - III)	3046	5.433	0	0	0	0
1	IV. Нето одлига готовине из активности финансирања (III - IV)	3047	0	1.873	1.873	5.783	309
1	V. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	676.396	755.704	755.704	805.352	107
1	VI. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	687.853	756.281	756.281	794.565	105
1	VII. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	10.787	0
1	VIII. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	11.457	577	577	0	0
1	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	11.873	3.146	3.146	416	13
1	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0	0
1	Д. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0	0
1	Д. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	416	2.569	2.569	11.203	436

Датум: _____

Одговорно лице: _____



[Handwritten signature]

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01.-31.12.2023		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	121.211.494	136.363.063	136.363.063	136.034.119	100
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	167.682.758	188.643.286	188.643.286	188.188.228	100
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	194.626.642	217.222.744	217.222.744	216.698.745	100
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	150	158	158	152	96
4.1.	- на неодређено време	130	145	145	127	88
4.2.	- на одређено време	20	13	13	25	192
5	Накнаде по уговору о делу	343.364	400.000	400.000	425.926	106
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	2	2	100
7	Накнаде по ауторским уговорима		0	0		0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		0	0		0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.381.870	1.300.000	1.300.000	1.128.115	87
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	11	11	11	10	91
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		0	0		0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		0	0		0
13	Накнаде члановима скупштине*		0	0		0
14	Број чланова скупштине*		0	0		0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.030.189	1.200.000	1.200.000	1.141.975	95
16	Број чланова надзорног одбора*	4	4	4	4	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију		0	0		0
18	Број чланова Комисије за ревизију*		0	0		0
19	Превоз запослених на посао и са посла	523.323	750.000	750.000	579.246	77
20	Дневнице на службеном путу	583.035	900.000	900.000	470.955	52
21	Накнаде трошкова на службеном путу	103.341	800.000	800.000	734.861	92
22	Отпремнина за одлазак у пензију	994.601	2.765.000	2.765.000	2.635.241	95
23	Број прималаца отпремнине	3	7	7	7	100
24	Јубиларне награде	1.773.306	1.040.000	1.040.000	1.034.627	99
25	Број прималаца јубиларних награда	13	4	4	4	100
26	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27	Помоћ радницима и породици радника	1.022.055	8.200.000	8.200.000	7.958.207	97
28	Стипендије		0	0		0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	12.993	250.000	250.000	42.762	17
30	Трошкови стручног усавршавања		500.000	500.000	246.133	49

* број запослених последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Датум: _____



Овлашћено лице: _____

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.09.2023	130			27			11		
	Одлив кадрова	3			2			10		
	Пријем	0			0			0		
	Стање на дан 31.12.2023	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		127	35	92	25	9	16	1	0	1

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.12.2023

[u dinarima]

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	49.401	36.801	50.700	37.712
	Највиша појединачна зарада	96.928	70.118	99.660	72.033
	Просечна зарада	73.165	53.460	75.180	54.872
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	83.602	60.776	85.800	62.317
	Највиша појединачна зарада	135.111	96.884	138.920	99.554
	Просечна зарада	109.357	78.830	112.360	80.936

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



[Handwritten signature]

ПРИХОДИ ИЗ БУДЕТА

у динарима

План за 2023. годину [tekuca godina]							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.	
Уговори - одржавање махалских путева,	Остали приходи из буџ. ЈЛС		10.000.000	20.000.000	29.000.000	37.225.000	0
УКУПНО:			10.000.000	20.000.000	29.000.000	37.225.000	0

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

у динарима

[Realizacija za period 01.01-] 01.01- 31.12.2023. 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)	
Уговори - одржавање махалских путева,	Остали приходи из буџ. ЈЛС		37.225.000	42.460.362	42.460.362	0	0
УКУПНО:			37.225.000	42.460.362	42.460.362	0	0

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



[Handwritten signature]

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2022					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Износ неустрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције				0	0
Остали приходи из буџета*	32.000.000	35.002.604	35.002.604	0	1,09
УКУПНО	32.000.000	35.002.604	35.002.604	0	1,09

у динарима

План за период 2023				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	10.000.000	20.000.000	29.000.000	37.225.000
УКУПНО	10.000.000	20.000.000	29.000.000	37.225.000

у динарима

Период од 01.01 до 31.03.2023.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-31.03. / план 01.01.-31.03.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				0
Остали приходи из буџета*	10.000.000	5.678.010	5.678.010	0	
УКУПНО	10.000.000	5.678.010	5.678.010	0	56,7801

у динарима

Период од 01.01 до 30.06.2023.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-30.06. / план 01.01.-30.06.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				
Остали приходи из буџета*	20.000.000	13.153.802	13.153.802	0	0
УКУПНО	20.000.000	13.153.802	13.153.802	0	65,76901

у динарима

Период од 01.01 до 30.09.2023.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-30.09. / план 01.01.-30.09.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				
Остали приходи из буџета	29.000.000	28.715.743	28.715.743	0	0
УКУПНО	29.000.000	28.715.743	28.715.743	0	99,01980345

у динарима

Период од 01.01 до 31.12.2023.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.-31.12.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				
Остали приходи из буџета*	37.225.000	42.460.362	42.460.362	0	0
УКУПНО	37.225.000	42.460.362	42.460.362	0	114,0641021

Датум

Датум: _____



М.П.

Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

Предузеће: ЈП "Комуналац" д
Матични број: 7299974

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023.		Процент реализације 01.01-31.12.2023./План 01.01-31.12.2023
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00
2.	Донације	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	19.500,00	9,75
3.	Хуманитарне активности	150.000,00	70.000,00	200.000,00	200.000,00	30.000,00	15,00
4.	Спортске активности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Репрезентација	1.650.000,00	1.797.733,00	1.970.000,00	1.970.000,00	2.466.482,00	125,20
6.	Реклама и пропаганда	1.250.000,00	1.107.832,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.865.270,00	149,22
7.	Остало	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.				Хотел Хепинес	Донација за прославу мат	14.500,00	Фондација Замисли жи	Да нас буде више - кампа	30.000,00
2.				Дечја села Србије	Донација	5.000,00			

Датум _____



Овлашћено лице

Предузеће ЈП "Комуналц" Димитровград
 Матични број: 7299974
 Плански курс: _____

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12.2023 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2023 године у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чекања	Период чекања (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
Довољен кредитоп	Довољено преговорчење	РСД	Заболово	Не	0	0						0	0	0	0	0	274672,93	169825	578560,82	593417,27
Укупно кредитно задужење					0	0						0	0	0	0	0	0	0	578560,82	593417,27
Износ за ликвидност																				
Износ за квалитетне кредитне																				

* на стране кредитне је неопходно навести износ у оригиналној валути

* Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у образцу 10

Датум: _____



Овлашћено лице

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима	
1	2	3	4	5	6	
31.12.2022	0068	текући рачун	ОТП банка-дозвољени минус	-5.782.613,68	-5.782.613,68	
	0068	благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00	
	0068	благајна	Главна благајна	263.781,87	263.781,87	
	0068	текући рачун	АИК банка	21.765,01	21.765,01	
	0068	текући рачун	Комерцијална банка	4.683,53	4.683,53	
	0068	текући рачун	Трезор	55,00	55,00	
	0068	текући рачун	Банка Интеса	55.855,79	55.855,79	
	0068	текући рачун	ОТП банка-наменски	60.000,00	60.000,00	
	0068	текући рачун	ОТП банка	0,00	0,00	
	Укупно у динарима			-5.366.472,48	-5.366.472,48	
31.03.2023	0068	текући рачун	ОТП банка-дозвољени минус	-3.825.596,53	-3.825.596,53	
	0068	текући рачун	ОТП банка	0,00	0,00	
	0068	текући рачун	ОТП банка-наменски	60.000,00	60.000,00	
	0068	текући рачун	Банка Интеса	121.131,95	121.131,95	
	0068	текући рачун	Трезор	0,00	0,00	
	0068	текући рачун	Комерцијална банка	4.683,53	4.683,53	
	0068	текући рачун	АИК банка	26.083,77	26.083,77	
	0068	благајна	Главна благајна	344.327,31	344.327,31	
	0068	благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00	
	Укупно у динарима			-3.259.369,97	-3.259.369,97	
30.06.2023	0068	текући рачун	ОТП банка	0,00	0,00	
	0068	текући рачун	ОТП банка-наменски	60.000,00	60.000,00	
	0068	текући рачун	Банка Интеса	294.328,80	294.328,80	
	0068	текући рачун	Трезор	0,00	0,00	
	0068	текући рачун	Комерцијална банка	4.683,53	4.683,53	
	0068	текући рачун	АИК банка	56.475,04	56.475,04	
	0068	благајна	Главна благајна	263.562,42	263.562,42	
	0068	благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00	
	0068	текући рачун	ОТП банка-дозвољени минус	-2.776.433,01	-2.776.433,01	
	Укупно у динарима			-2.087.383,22	-2.087.383,22	
30.09.2023	0068	текући рачун	ОТП банка	917.996,25	917.996,25	
	0068	текући рачун	ОТП банка наменски	60.000,00	60.000,00	
	0068	текући рачун	Банка Интеса	117.656,14	117.656,14	
	0068	текући рачун	Комерцијална банка	4.683,53	4.683,53	
	0068	текући рачун	АИК банка	74.298,21	74.298,21	
	0068	благајна	Главна благајна	398.368,18	398.368,18	
	0068	благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00	
		Укупно у динарима			1.583.002,31	1.583.002,31
	31.12.2023	0068	наплата преко ПОС терминала	ОТП банка	6.820,00	6.820,00
0068		текући рачун	ОТП банка	10.702.959,90	10.702.959,90	
0068		текући рачун	ОТП банка наменски	60.000,00	60.000,00	
0068		текући рачун	Банка Интеса	24.865,64	24.865,64	
0068		текући рачун	Комерцијална банка	4.683,53	4.683,53	
0068		текући рачун	АИК банка	81.732,89	81.732,89	
0068		благајна	Главна благајна	312.044,21	312.044,21	
0068		благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00	
		Укупно у динарима			11.203.106,17	11.203.106,17

Датум

Овлашћено лице



Срђан

Потраживања за 2023 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	3.642.446	5.623.456	3.649.585	3.250.815
од 3 месеца до 12 месеци	10.874.516	11.984.542	13.253.448	8.827.865
дуже од 12 месеци	23.647.907	23.647.907	23.647.907	24.041.491
УКУПНО:	38.164.869	41.255.905	40.550.940	36.120.171

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2023 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	15.068.700	17.931.720	14.623.621	12.646.113
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	0	0
дуже од 12 месеци	655.125	655.125	655.125	655.125
УКУПНО:	15.723.825	18.586.845	15.278.746	13.301.238

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023	5	990.574	1	80.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Пбр.762/21 - ожалбен - Апелациони суд Београд	797.428,86
Пбр.119/22 - поравнање - завршено	42.402,51
Пбр.67/22 - усвојена тужба	95.109,62
Пбр.118/22 - усвојена тужба	46.533,11
Пбр.116/23 - одбија се тужба	9.100,00
Пбр.124/23 - ЈП тужена страна - у току	80.000,00

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

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



Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Него резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добитјања сагласности оснивача	Број акта којим је добитјена 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
2018	25.06.2019	1689-2/19	18.10.2019	6-106/2019-17/33-	Добитак	1.137.587,00	44,00	500.000,00	56,00	637.587,00	Нераспоређена добит из ранијих година
2019	20.07.2020	1403-2/20	14.10.2020	6-127/2020-17/3-2	Добитак	4.838.030,00	4,00	200.000,00	96,00	4.638.030,00	Нераспоређена добит из ранијих година
2020	11.06.2021	1474-5/21	16.07.2021	6-150/2021-17/19-	Губитак	7.602.968,00	0,00	0,00	100,00	7.602.968,00	Нераспоређена добит из ранијих година
2021	17.06.2022	1188-5/22	29.06.2022	6-106/2022-17/18-	Добитак	6.675.829,00	5,00	350.000,00	95,00	6.325.829,00	Нераспоређена добит из ранијих година
2022	14.06.2023	1135-6/23	23.06.2023	6-129/2023-17/28-	Губитак	14.507.795,00	0,00	0,00	100,00	14.507.795,00	Нераспоређена добит 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*
2022	350.000,00	08.11.2022	1188-5/22	Расподела нераспоређене добити из претходне године
	350.000,00	= Укупно		
2020	200.000,00	15.12.2020	1403-2/20	Расподела нераспоређене добити из претходне године
	200.000,00	= Укупно		
2019	500.000,00	26.12.2019	1689-2/19	Расподела нераспоређене добити из претходне године
	500.000,00	= Укупно		
		= Укупно		
		= Укупно		

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



Описати пословање(реализацију основне делатности) у наведеном периоду

Описати пословање(реализацију основне делатности) у наведеном периоду

Циљ	Индикатор	Планирана индикатор	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Континуирана и стабилна производња, дистрибуција и прерада воде за пиће	број часова обустава у испоруци	24				3,00	локална телевизија, сајт предузећа, и служба информисања
Реконструкција водоводне мреже у граду и приградским насељима	дужина замењене водоводне мреже	500				1.135,00	годишњи извештај о раду предузећа, сајт предузећа, локална телевизија
Проширење постојећих изворништа и активирање нових изворништа	количина произведене воде	1300000				1.449.834,00	годишњи извештај о раду предузећа; мерни инструменти на изворништима;
Повишање наплате потраживања од купаца	процент наплате	72				76,00	аналитичка евиденција купаца
Максимални ниво квалитета услуга	број жалби и рекламација	45				87,00	сајт предузећа, извештај комисије за рекламације, анкетирање корисника
Остваривање позитивног финансијског резултата	вредност нето добити (у хиљадама динара)	1833				14.119,00	годишњи финансијски извештај, биланс успеха
Проширење површине на градском гробљу	површина (м2)	364237				0,00	одлуке и решења оснивача/Општине; годишњи извештај о раду предузећа;
Управљање отпада за рециклажу - картон, папир	количина сакупљеног отпада (тона)	18				33,00	годишњи извештај о раду Радне јединице "Чистоћа"; сајт предузећа; укупна количина одвеженог отпада на Регионалној депонији Пирот
Управљање отпада за рециклажу - пластика	количина сакупљеног отпада (тона)	9					годишњи извештај о раду Радне јединице "Чистоћа"; сајт предузећа; укупна количина одвеженог отпада на Регионалној депонији Пирот
Управљање отпада за рециклажу - стакло	количина сакупљеног отпада (тона)	10					годишњи извештај о раду Радне јединице "Чистоћа"; сајт предузећа; укупна количина одвеженог отпада на Регионалној депонији Пирот

Опис праћења планираних циљева
Праћење ризика



Повештај о инвестицијама

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022	Структура финансирања	План 2023. година									
							План 01.01-31.03.2023	Реализација 01.01-31.03.2023	План 01.01-30.06.2023	Реализација 01.01-30.06.2023	План 01.01-30.09.2023	Реализација 01.01-30.09.2023	План 01.01-31.12.2023	Реализација 01.01-31.12.2023		
1.	Израда слаботарна зона санитарне заштите (нова изворница)	2023	2023	990.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства							990.000,00			
						Тотал						990.000,00				
2.	Замена водоводне мреже у с. Желуша, ул. Маршала Тита	2023	2023	2.100.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства									2.100.000,00	
						Тотал						2.100.000,00		1.922.628,00		
3.	Израда водоводних прикључака на водоводну мрежу у с.Лукавица	2023	2023	880.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства								880.000,00		
						Тотал					880.000,00					
4.	Израда ново крило резервоара Ђоки Ђако	2023	2023	4.000.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										4.000.000,00
						Тотал						4.000.000,00				
5.	Израда нове преградне коморе са пратећом арматуром на ново постављеном магистралном водоводу	2023	2023	2.000.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства								2.000.000,00		
						Тотал					2.000.000,00					
6.	Уградња нових уградних контијера ДН-300 на резервоару Вележ	2023	2023	2.000.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства								2.000.000,00		
						Тотал			2.000.000,00							
7.	Контејнери метални 1.1 м3, канте ПМЦ 1.200, бетонске канте (патије)	2023	2023	4.700.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства								4.700.000,00		2.445.000,00
						Тотал			4.700.000,00		2.445.000,00					
8.	Светлеће рекламе	2023	2023	990.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства								990.000,00		978.477,00
						Тотал			990.000,00		978.477,00					
9.	Датумачки војско-пољовој	2023	2023	950.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										950.000,00
						Тотал					950.000,00		877.500,00			
10.	Опrema за димњачарску службу	2023	2023	500.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										500.000,00
						Тотал					500.000,00					
11.	Набавка нових клима уређаја	2023	2023	500.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										500.000,00
						Тотал					500.000,00		415.000,00			
12.	Набавка нових тримача, контејнери и моторних тестера	2023	2023	950.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										950.000,00
						Тотал			950.000,00		715.577,00					
13.	Набавка и уградња ролн врата за аутоматизовану радоницу	2023	2023	990.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										990.000,00
						Тотал			990.000,00		990.000,00					
14.	Израда пројектно документације на реконструкцији водоводне мреже на ул. Кипица и Методија	2023	2023	900.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										900.000,00
						Тотал	900.000,00	880.000,00								
15.	Израда пројектно документације за проширење капацитета изворница Црвине водонике	2023	2023	200.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										200.000,00
						Тотал					200.000,00					
16.	Компјутерска опрема	2023	2023	990.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										990.000,00
						Тотал			990.000,00		983.750,00					
17.	Набавка нових потпундува и згорних сучи	2023	2023	990.000,00	0,00	Донацљива средства										
						Средства Буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										990.000,00
						Тотал			990.000,00		990.000,00					
Укупно инвестиције				24.630.000,00	0,00			900.000,00	2.348.520,00	8.640.000,00	1.699.327,00	8.040.000,00	3.836.577,00	7.050.000,00	2.800.128,00	



[Handwritten signature]

Закључци и напомене

Процењена остварења индикатора пословања по кварталима

	План 2023	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	340.010,00	235.894,00	248.433,00	252.304,00	256.857,00
Укупна имовина	459.555,00	346.084,00	359.089,00	362.391,00	380.554,00
Пословни приход	427.455,00	97.384,00	198.645,00	305.641,00	417.342,00
Пословни расходи	425.921,00	73.205,00	171.502,00	274.993,00	400.351,00
Пословни резултати	1.534,00	24.179,00	27.143,00	30.648,00	16.991,00
Нето резултат	1.484,00	18.397,00	21.466,00	25.337,00	14.119,00
Број запослених на дан	158,00	166,00	168,00	157,00	152,00
Просечна нето зарада	70.281,00	71.137,00	71.438,00	71.121,00	71.834,00
Инвестиције	26.260,00	2.348,00	6.899.947,00	7.884,00	10.685,00
ЕБИТДА	31.484,00	29.187,00	40.247,00	52.219,00	44.977,00
РОА	0,42	5,31	5,00	6,00	3,71
РОЕ	0,63	7,79	8,00	10,00	5,50
Оперативни ток готовине	17.886,00	7.837,00	12.021,00	21.580,00	35.101,00
Дуг/Капитал	16,69	12,45	12,00	11,00	16,69
Ликвидност	125,89	258,41	283,00	297,00	185,40
Процент зараде од прилива готовине	63,00	43,74	53,00	56,00	64,00
Кредитна задуженост без гаранција			2.766.433,00	0,00	0,00
Кредитна задуженост са гаранцијама				0,00	0,00
Укупна кредитна задуженост			2.766.433,00	0,00	0,00

Најважнија запажања о пословању у посматраном периоду

