

ЈП „Комуналац“ Димитровград

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

За период од 01.01. до 30.06.2024. године

Димитровград, јул 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 2024. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2024. годину,

дана 05.12.2023., број решења 06-332/2023-17/7-6.

Службени лист општине Димитровград.

2. Решење о давању сагласности на прву измену програм пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2024. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2024. годину,

дана 15.05.2024., број решења 06-117/2024-17/5-6.

Службени лист општине Димитровград.

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, чишћења и прања улица, зеленила, димњичарских услуга, рециклаже (папира, пластике, стакла), услужних делатности,

грађевинских радова, комуналне таксе од граничног прелаза, прихода од ВЦ-а, украшавања 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 слично. 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.

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 самозаштите) – дистрибуција воде, одржавање водоводне мреже, канализације и пружање услуга трећим лицима; **РЈ Чистоћа** (погон јавна хигијена, погон зеленило, погон градско гробље и погон зоохигијенска служба) – одржавање јавних и зелених површина, сакупљање и одвоз комуналног и рециклабилног отпада, пружање пијачних, гробљанских и димљичарских услуга, услуге трећим лицима и сл; **РЈ Услужне делатности** (погон машински парк и грађевински погон) – извођење грађевинско-занатских радова; **РЈ Гранични прелаз** – одржавање граничног прелаза; и **РЈ Заједничке службе** (општи и правни послови, служба рачуноводства и инкасантска служба).

Преглед физичког обима активности по радним јединицама предвиђених Програмом и планом пословања за 2024.годину:

РЈ „Водовод и канализација“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2024	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	1.400.000	355.803	369.435			725.238
2	Количина пречишћене отпадне воде	м ³	800.000	225.000	196.000			421.000
3	Интервенције на Вик мрежи	ком.	900	180	225			405
4	Замена водомера	ком.	110	5	17			22
5	Израда нових прикључака на Вик мрежи	ком.	10	1	2			1
6	Дужина замењене водоводне мреже	м	630	74	/			74

РЈ „Чистоћа“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2024	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	2.650	550,36	621,62			1.171,98
2	Количина одвеженог ком.отпада на Рег.депонији	тона	2.650	550,36	621,62			1.171,98
3	Површине које се ручно чисте у граду	м ²	140.000	140.000	140.000			140.000
4	Одржавање јавних зелених површина	м ²	50.600	50.600	50.600			50.600
5	Број ухваћених паса	ком.	30-35	8	9			17
6	Број гробних места на гробљима којима газдује ЈП „Комуналац“	ком.	3.095	3.097	3.109			3.109
7	Број сахрана на гробљима којима газдује ЈП „Комуналац“	ком.	150	35	32			67
8	Број извршених димњичарских услуга	ком.	10	1	0			1

9	Број издатих радних налога за остале услуге РЈ	ком.	65	2	6			8
10	Број издатих рачуна за остале гробљанске услуге	ком.	450	72	168			240

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. Редни бр.6 је приказан кумулативно по периодима.

РЈ „Услугне делатности“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2024	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	1	0			1
2	Број издатих окончаних ситуација – Грађевински погон	ком.	5	1	3			4
3	Број издатих радних налога – Машински парк	ком.	30	28	61			89
4	Број окончаних ситуација – Машински парк	ком.	10	/	/			/

РЈ „Гранични прелаз“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2024	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	50.322	44.917			95.239
2	Број продатих жетона на јавном тоалету на ГП	ком.	120.000	16.740	18.055			34.795

РЈ „Заједничке службе“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2024	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.	820	147	729			876
2	Број покренутих судских спорова за наплату потраживања	ком.	15	/	1			1
3	Број покренутих извршења	ком.	25	/	/			/
4	Број продатих паркинг карата путем СМС-а	ком.	7.300	2.154	2.727			4.881
5	Број продатих паркинг карата у црвеној зони	ком.	368	92	150			242
6	Број продатих паркинг карата у зеленој зони	ком.	750	56	130			186
7	Број продатих паркинг карата за станаре у црвеној и зеленој зони	ком.	355	146	151			297
8	Број издатих доплатних карата	ком.	90	38	88			126
9	Количина фактурисане воде физичким лицима	м ³	360.000	71.977	107.148			179.125
10	Количина фактурисане воде правним лицима	м ³	100.000	22.024	25.767			47.791

Опис праћења планираних циљева

Производња и дистрибуција воде за пиће се у посматраном периоду одвијала са одређеним потешкоћама. У летњим месецима услед пораста дневних температура и недостатка падавина долази до ненаменског трошења и употребе пијаће воде (за наводњавање и слично) те водоснабдевање буде угрожено. Као мере превентиве, како не би дошло до потпуне обуставе дистрибуције воде, Јавно предузеће врши мере за равномерно распоређивање воде на територији општине, пригушујући одлив воде и локални прекид испоруке воде у одређеним периодима. Такође, услед радова на мрежи долази до прекида испоруке воде локалног карактера. По процени руководиоца радне јединице Водовод и канализација свеобухватни збирни прекид није био већи од 50ч у посматраном периоду.

Реконструкција водоводне мреже је извршена на улици Иво Андрић у Димитровграду у дужини од 74 m. До дана израде овог Извештаја није достављен податак за други квартал о извршеним реконструкцијама водоводне мреже, исти ће бити приказан у наредним кварталима.

Количина произведене воде за пиће је у граници планиране вредности. Пратећи табеле о физичким обимима активности из добијених извештаја, постоји очигледан проблем са губитком воде (количина захваћене воде је 725.238 m³, а количина фактурисане воде купцима износи 226.916 m³) те ће руководство предузећа морати да предузме одређене активности око решавања овог проблема.

Тренутни степен наплате потраживања укључујући и застарела потраживања преко 365 дана је око 55%.

Максимални ниво квалитета услуга се огледа у броју приспелих рекламација и жалби, и до 30.06.2024. број рекламација је 21 док жалби није било.

Закључно са другим кварталом остварен је позитиван финансијски резултат, прати се динамика као у претходним периодима, и можемо константовати да је циљ остварен.

Праћење ризика

Што се тиче ризика ликвидности, предузеће је редовно пратило стање обавеза и потраживања. Редовно су слате опомене корисницима. Своје обавезе, предузеће је редовно и у уговореним роковима измиривало. Финансијска средства тј. стање на текућим рачунима је било позитивно те није било потребе за коришћењем дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.

Ризик услед природних непогода и слично, конкретно у овом периоду високе температуре и суша су довеле до појаве угрожености водоснабдевања, те је предузеће у складу са усвојеним нормативним актима која се односе на ванредне ситуације односно деловање у случају појаве природних непогода предузело све предвиђене мере и активности како би исте ублажило и отклонило.

Остали пословни ризици нису идентификовани у посматраном периоду.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је закључно са другим кварталом 2024. године, остварило нето добитак у износу од 5.654.000,00 динара. Напомињемо да је нето добитак утврђен на основу тренутног стања и реализације прихода и расхода из закључног листа за период од 01.01. до 30.06.2024. године.

Укупни приходи до 30.06.2024. год. износе **226.042.000,00** динара, док **укупни расходи** износе **219.377,00** динара, и можемо рећи да нема значајних одступања од износа предвиђених Програмом пословања за 2024. годину.

Укупни приходи се састоје од пословних прихода (225.790.000,00 дин.), финансијских прихода (42.000,00 дин.) и осталих прихода (193.000,00 дин.).

Приходи од продаје производа и услуга чине највећи део пословних прихода (остварење ових прихода у односу на план износи 95%) , од чега је највише остварено прихода од одржавања граничног прелаза Градина и јавног ВЦ-а (процент ових прихода у пословним приходима износи 78 %). Остали пословни приходи нису остварени у планираном износу, а односе се на приходе од дотација Националне службе за запошљавање и прихода од закупнина 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 наплаћених отписаних потраживања, судских спорова и сл., и остварени су 43% од планираних.

Укупни расходи се састоје од пословних расхода (218.664.000,00 дин.), финансијских расхода (65.000,00 дин.) и осталих расхода (648.000,00 дин.)

Значајнију ставку код пословних расхода чине трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (147.654.000,00 дин.) и чине 68% пословних расхода. Трошкови производних услуга, састоје се од трошкова услуга на изради учинака, трошкови услуга одржавања основних средстава, трошкови комуналних услуга (регионална депонија Пирот) и трошкови одржавања граничног прелаза Градина и они су у границама планираних вредности за овај квартал. Финансијски расходи (расходи камата) и остали расходи (губици по основу расходовања основних средстава и залиха материјала) су испод границе планираних вредности.

Остварена нето добит од 5.654.000,00 дин. премашује програмом предвиђену добит, али овај податак се мора узети са резервом јер порески биланс и обрачун одложених пореских средстава се обрачунавају када пословна година заврши, те су наведени износи ових ставки формиран на бази процене.

2. БИЛАНС СТАЊА

У делу активе биланса стања за други квартала 2024. године предузеће је остварило одступања већа од 10% од плана, на позицији земљиште и грађевински објекти јер је извршена процена вредности основних средстава на дан 31.12.2023., а која се рефлектује на 2024. годину. На основу наведене процене, значајно су повећане вредности грађевинских објеката, а такође је повећан и корисни век употребе.

Код некретнина, постројења и опрема узета у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми вредности су у границама планираних.

Залихе материјала, резервних делова алата и ситног инвентара одступају од планиране вредности у делу материјала. Разлог повећаних залиха је последица набавке материјала за реконструкцију водоводне мреже (набавка извршена у претходним годинама) која још увек није реализована, те се материјал налази на стању у магацину. Исти ће бити утрошен у наредном периоду приликом стицања услова за обављање поменутих радова. Предузеће има и проблема са застарелим залихама, за које се из године у годину не проналази адекватно решење.

Повећање потраживања од продаје тј. потраживања од купаца у земљи се огледа у смањењу процента наплате, што је довело до повећаног салда на контима купаца. Службе у оквиру Предузећа ће предузети све активности како би се наплата повећала у наредним кварталима.

Прекорачење осталих краткорочних потраживања се односи на потраживања за више плаћени порез на добит, услед плаћања месечних аконтација и остатка после кориговања након добијања коначног пословног резултата. Овај износ ће свакако бити промењен на крају године после израде завршног рачуна.

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

Краткорочна активна временска разграничења су изнад планираних вредности, а односе се на унапред плаћене премије осигурања за возила као и додатног здравственог осигурања запослених.

Повећање позитивних ревалоризационих резерви је последица процене вредности основних средства на крају претходне године.

У делу пасиве биланса стања на позицији Нераспоређени добитак текуће године Предузеће има остварење од 5.654.000,00 динара, са напоменом да је ово резултат из биланса успеха по тренутним књижењима у главној књизи. Може се очекивати промена висине оствареног резултата. Али свакако Предузеће очекује позитиван резултат.

Такође, у делу, Нераспоређени добитак ранијих година имамо повећање као резултат књижења добити из 2023. године.

На осталим позицијама биланса стања нема значајнијих одступања.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У својеним програмом пословања за 2024.годину дат је план кретања новчаних 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.

Остали приливи из редовног пословања се односе на приливе остварене од наплате потраживања према запосленима, а већи део се односи на прилив остварен по Уговору о коришћењу средстава превентиве закљученог са Компанијом Дунав осигурање а.д.о.

Одлив готовине из пословних активности је изнад планираног износа. Предузеће има повећани одлив готовине по основу исплате добављачима у земљи и извршеној исплати за порез на добитак за претходну годину.

Прилив готовине из активности инвестирања односи се на остале финансијске пласмане.

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

Приливи и одливи готовине из активности финансирања нису планирани и нису остварени.

Стање готовине на дан 30.06.2024. године износи 11.598.373,94 динара. Предузеће је својим пословним активностима утицало на однос прилива и одлива новчаних средства и пословни квартал завршава са позитивним салдом готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су на нивоу или испод планираних износа, сем у делу броја запослених на одређено време из разлога попуне радних места радника који су привремено одсутни по неком основу, као и у делу превоза запослених на посао и са посла, због донете нове одлуке о превозу на нивоу предузећа, међутим, укупан планирани износ до краја године не би требало да буде прекорачен.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У односу на стање од 31.03.2024. године имамо одлив од 3 запослена на неодређено време услед испуњења услова за одлазак у пензију.

У другом кварталу 2024. године извршен је пријем 1 радника на одређено време услед одсуства запосленог, на радном месту службеника службе самозаштите.

Укупан број запослених на дан 30.06.2024. године износи 159, и то 128 запослених на неодређено време, 31 запослених на одређено време (од којих је 5 радника због замене привремено одсутних радника), и 1 радник по уговору о делу.

На основу предвиђеног броја запослених на неодређено време од 134 радника Програмом пословања 2024. годину за други квартал, можемо константовати да предузеће са тренутним бројем радника на неодређено време од 128 не прати динамику запошљавања у потпуности, док се у делу запослених на одређено време бележи повећање у односу на планиран број, те је уместо планираних 23 радника запослених на одређено време, тренутно запослено 31.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон исплаћених просечних зарада за запослене без пословодства (брuto 1) је у складу са планираним вредностима, те није било прекорачења. Пословодство предузећа чини директор и његова просечна брuto 1 зарада је такође у складу са планираном зарадом.

Приказани подаци се односе само на основну зарadu, која се добија множењем вредности бода за дати месец и коефицијента сваког запосленог, водећи рачуна да укупна брuto маса за све запослене не прелази планиране вредности и да најнижа појединачна зарада не буде испод прописане минималне зараде. Табела у Програму пословања која се односи на распон исплаћених зарада се израђује за период од 01.01. до 31.12.2024. године, и односи се на целу пословну годину, а не по кварталима, те је могуће да у појединим кварталним

извештајима дође до незнатног одступања од планираних вредности. Поред основне зараде, запосленима се у складу са Законом о раду исплаћују и остале накнаде и додаци, који се у овој табели не приказују.

Напомињемо да се појединачна зарада запослених не може прецизно испланирати, већ је ограничена планираном масом на месечном и годишњем нивоу.

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 чишћења и одржавања хигијене, одржавање зеленила у граду, зимско одржавање путева по уговору, летње одржавање локалних и махалских путева. Ове услуге фактуришу се и редовно измирују од стране општине Димитровград. Планирана средства за други квартал су 16.300.000,00 динара, а реализовано и пренето је из буџета 15.559.733,00 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 30.06.2024.године, по одлуци Н.О. ЈП „Комуналац“ Димитровград уплаћена су средства од 50.000,00 динара на име организованих хуманитарних активности Фондације „Замисли живот“ из Димитровграда. Исплаћена средства су у границама планираних. Трошкови репрезентације су у границама планираних вредности, а трошкови рекламе и пропаганде у овом кварталу су реализовани у износу од 455.753,00 динара, што је у складу са планираним вредностима.

9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Јавно предузеће је Редован годишњи финансијски извештај за 2023.годину предало у складу са Законом о рачуноводству до 31.03.2024.године Агенцији за привредне регистре. Јавно предузеће најкасније до 30. јуна 2024. године предаје и осталу документацију уз редован годишњи финансијски извештај. Одлука о расподели добити за 2023. годину је донета од стране Надзорног одбора предузећа, међутим, још увек није усвојена од стране оснивача, односно Скупштине општине Димитровград.

Јавно предузеће је по Завршном рачуну за 2023. годину остварило добит од 17.483.000,00 динара, а на основу тренутног финансијског извештаја за други квартал 2024. године има остварену нето добит од 5.654.000,00 дин.

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 03.01.2024. год. У другом кварталу, предузеће није користило дозвољено прекорачење по текућем рачуну.

11. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првом кварталу 2024. године Предузеће нема реализоване инвестиције предвиђене Програмом пословања за 2024. годину.

У другом кварталу од предвиђених инвестиција од 14.740.000,00 динара реализовано је 4.368.840,00 динара (29%) и то су следеће:

- ударни чекић разбијач – износ 545.000,00 динара, уговор закључен 17.05.2024. године, бр.уговора 674-7/24;
- теретно возило-половно – износ 955.000,00 динара, уговор закључен 15.05.2024. године, бр.уговора 653-7/24;
- контејнери метални 1,1m³ - износ 989.100,00 динара, уговор закључен 28.06.2024, бр.уговора 948-7/24;
- набавка нових тримера, косачица и моторних тестера – износ 948.440,00 динара, уговор закључен 01.04.2024. године, бр.уговора 427-7/24;
- компјутерска опрема – 931.300,00 динара, уговор закључен 20.05.2024. године, бр. 679-7/24 и 679-8/24.

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. Део ових потраживања су призната у стечајним поступцима, међутим још увек нису наплаћена и вероватноћа за наплату је све мања. Исправка вредности потраживања од купаца закључно са 30.06.2024. године износи 24.060.977,00 динара (износ потраживања старија од 12 месеци). Потраживања која су старија од 12 месеци чине око 57% укупних потраживања од купаца. Што се тиче потраживања која су до једне године, редовно се врши актуализација потраживања и шаљу опомене купцима и потписују вансудска поравнања.

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 1 спор и то: Пбр.-762/21 – ожалбен Апелациони суд Београд, вредност спора 797.428,86 динара.

Тренутно не постоји спор где је Јавно предузеће тужена страна.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ИНДИКАТОРИ

Укупан капитал и укупна имовина су у порасту у односу на последњи квартал у 2023.год., и премашују планирану вредност у 2024. години. Разлог повећања је последица вршења процене фер вредности основних средства и спроведене ревалоризације са даном 31.12.2023. године. у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња предузећа.

Пословни приходи и пословни расходи у односу на план су остварени 47% односно 46% за други квартал, и у том делу Програм пословања прати предвиђену динамику.

Такође, **пословни резултат и нето резултат** прате динамику остваривања прихода и расхода. Пословање предузећа се може оценити као позитивно за други квартал 2024. године. С тим да нето резултат у великој мери зависи од пореског биланса који се ради на крају пословне године приликом израде завршног рачуна, што ће имати утицаја на промену нето резултата.

Укупан **број запослених** је у оквиру предвиђеног годишњег броја запослених, али у односу на други квартал је у прекорачењу у делу радника запошљених на одређено време.

Просечна нето зарада је мања од планиране за око 2% и представља стварно исплаћену нето зараду са урачунатим свим накнадама и додацима у складу са Законом. Просечна зарада је на нешто мањем нивоу у односу на први квартал.

Инвестиције су реализоване у износу од 4.368.840,00 односно око 14% предвиђених планом за 2024. годину.

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 остварење око 56% ЕБИТДА у другом кварталу, те можемо закључити да уколико се настави са позитивним пословањем да ће вредност предвиђена Планом бити позитивно премашена.

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 (нпр. 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 превише инвестира у имовину која није успела да произведе раст прихода, што је знак да је предузеће можда у проблемима.

Стопа РОА у посматраном периоду износи 1,39%. Конкретно стопа РОА за наше предузеће значи да се 0,14 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 1,98% РОЕ за други квартал, и пораст у односу на први квартал. Овај податак значи да је Предузеће на сваки динар капитала стварило 0,20 динара нето добити у другом кварталу.

Оперативни новчани ток износи или ток готовине износи 5.937.000,00 динара (остварени су нето приливи готовине из пословне активности). Планом је предвиђено на годишњем нивоу остварење од 14.315.000,00 динара.

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 други квартал остварени индикатор од 14,15% или 0,14. Обавезе предузећа износе 14,15% 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 другом кварталу од 207,04% или 2,07, што је повећање у односу на први квартал. Добијени однос значи да предузеће располаже обртном имовином да редовно измирује своје краткорочне обавезе. Међутим овај високи проценат ликвидности не приказује реално стање предузећа, јер предузеће има велику вредност на залихама материјала.

Процент зарада у пословним приходима у другом кварталу износи 65,39%, и одржава се константни ниво. План за 2024.годину износи 61,88% 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 није остварена тј. задужење је 0,00 динара са даном 30.06.2024. године, јер је предузеће 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 5.654.000,00 динара, за исти квартал планирана је добит. Приказана добит је резултат тренутне рачуноводствене евиденције исказане кроз закључни лист у периоду од 01.01. до 30.06.2024.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 наменски употребљава новчана средства за покриће најбитнијих обавеза. Стање готовине последњег дана другог тромесечја за који се извештај саставља је 11.585.610,24 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 2024. годину, као и Изменом плана и програма пословања за 2024. 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 , 26.07.2024. год.



[Handwritten signature]
Потпис и печат

Биланс успеха за период 01.01-30.06.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024		Процент реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	425,322	477,097	237,534	225,790	95
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	418,600	474,427	236,199	225,270	95
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	418,600	474,427	236,199	225,270	95
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	1,314	2,670	1,335	520	39
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	5,408	0	0		0
50	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	405,927	467,783	235,385	218,664	93
	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		0	0		0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	60,312	86,109	44,000	27,141	62
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	266,463	295,248	144,885	147,654	102
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	188,211	214,914	105,079	106,016	101
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	28,514	32,560	15,919	15,922	100
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	49,738	47,774	23,887	25,716	108
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	28,183	31,000	15,500	15,500	100
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	2,843	0	0		0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	36,091	36,956	21,000	18,514	88
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		0	0		0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12,035	18,470	10,000	9,855	99
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	19,395	9,314	2,149	7,126	332
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	812	255	102	42	41
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	812	250	100	42	42
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0		0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		5	2		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	706	1,000	500	65	13
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0		0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	706	1,000	500	65	13
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	106				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	745	398	23	6
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	5	500	0	17	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	972	200	0	0	0
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,169	970	450	193	43
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3,055	2,300	1,600	648	41
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	428,308	478,822	238,086	226,042	95

	Л. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	410,660	471,283	237,485	219,377	92
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	17,648	7,539	601	6,665	1,109
	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		100	0	13	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	17,648	7,439	601	6,652	1,107
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	II. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	5,898	4,000	326	998	306
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		800	0		0
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	5,733	0	0		0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0		0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	17,483	2,639	275	5,654	2,056
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	0
	I. 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			0	0		0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији			0	0		0



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Датум:

Биланс стања на дан 01.01-31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024		Процент реализација
	Активна			0	0		0
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001		0	0		0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	333,645	326,921	323,314	325,247	101
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3,418	4,608	3,418	2,488	73
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	3,418	4,608	3,418	2,488	73
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. Некретне, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	330,227	322,313	319,896	322,759	101
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	38,852	31,880	31,880	38,821	122
023	2. Постројења и опрема	0011	119,836	111,912	113,929	109,702	96
024	3. Инвестиционе некретности	0012		0	0		0
025 и 027	4. Некретне, постројења и опрема узети у лизинг и некретне, постројења и опрема у припреми	0013	130,868	117,000	123,216	133,902	109
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	40,671	61,521	50,871	40,334	79
029(део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015		0	0		0
029(део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0		0
03	III. Биолошка средства	0017		0	0		0
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	1. Ученића у капиталу правних лица (осим ученића у капиталу која се вреднују методом ученића)	0019		0	0		0
040(део), 041(део), 042(део)	2. Ученића у капиталу која се вреднују методом ученића	0020		0	0		0
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0		0
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		0	0		0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0		0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0		0
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартисе од вредности које се вреднују 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 пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		0	0		0
28(део) осим 288	V. Дугорочна активна временска разграничења	0028		0	0		0
288	V. Одложена пореска средства	0029		0	0		0
	Г. Обрtnа имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	68,990	59,885	56,191	80,133	143
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	41,681	33,300	39,350	46,118	117
10	1. Материјал, резервни делови, alat и ситан инвентар	0032	41,620	33,000	39,200	46,051	117
11 и 12	2. Недовршена производа 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	61	300	150	67	45
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	11,646	18,000	14,135	18,234	129
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	11,646	18,000	14,135	18,234	129
205	2. Потраживања од купца 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	494	250	236	1,510	640
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	494	250	220	51	23
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046		0	0	1,459	0
224	3. Потраживања по основу прелатених осталих пореза и доприноса	0047		0	16		
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 9053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		0	0		0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		0	0		0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		0	0		0
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. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	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	11,203	7,545	1,500	11,598	773
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3,966	790	970	2,673	276
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОБИЛНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	402,635	386,806	379,505	405,380	107
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	421,123	440,000	440,000	421,123	96
	[ПАСИВА]			0	0		0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	278,670	252,704	245,866	284,324	116
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	92,969	91,193	91,193	92,969	102
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 сајло рачуна 331, 332, 333, дуговни сајло рачуна 331, 332, 333.	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406	61,490	52,223	52,223	61,490	118
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407		0	0		0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	124,211	109,288	102,450	129,865	127
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	106,728	101,849	101,849	124,211	122
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	17,483	7,439	601	5,654	941
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0		0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	0		0
351	2. Губитак текуће године	0414		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 лизинга у земљи	0424		0	0		0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга 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	1,535	4,500	4,500	1,535	34
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	41,613	48,785	48,322	38,704	80
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0		0

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	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		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	462	0	0	383	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	13,409	16,754	23,300	16,377	70
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	13,409	16,754	23,300	16,377	70
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0		0
439 (део)	5. Обавезе по менџама	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	26,167	32,031	25,022	21,944	88
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	19,421	22,831	18,583	18,557	100
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,620	5,400	4,539	3,387	75
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	3,126	3,800	1,900	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0		0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1,575	0	0		0
	D. ГУБИТАК IZNAD VISINE KAPITALA (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	402,635	386,806	379,505	405,380	107
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	421,123	440,000	440,000	421,123	96

Датум: _____



Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

Извештај о токовима готовине

[u periodu od 01.01. do] 30.06.2024 године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024		Промена реализација
				План	Реализација	
I. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			0	0		0
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	804,035	841,473	410,977	436,060	106
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	798,830	837,223	408,837	434,546	106
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0	0		0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	812	250	140	42	30
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4,393	4,000	2,000	1,472	74
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	768,934	827,158	401,407	430,123	107
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	482,899	511,746	245,155	268,610	110
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0	0		0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	231,644	257,620	127,356	126,732	100
4. Плаћене камате у земљи	3010	706	1,000	500	65	13
5. Плаћене камате у иностранству	3011		0	0		0
6. Порез на добитак	3012	2,467	3,800	1,900	5,583	294
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	50,854	52,992	26,496	28,546	108
8. Остали одливи из пословних активности	3014	364	0	0	587	0
III. Нето приливи готовине из пословних активности (II - III)	3015	35,101	14,315	9,570	5,937	62
IV. Нето одливи готовине из пословних активности (III - IV)	3016	0	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			0	0		0
1. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1,317	0	0	33	0
1. Продаја акција и удела	3018		0	0		0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретних постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1,317	0	0		0
3. Остали финансијски власници	3020		0	0	33	0
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	19,848	8,470	8,470	5,575	66
1. Кууповина акција и удела	3024		0	0		0
2. Кууповина нематеријалне имовине, некретних постројења, опреме и биолошких средстава	3025	19,848	8,470	8,470	5,575	66
3. Остали финансијски власници	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 - IV)	3028	18,531	8,470	8,470	5,542	65
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			0	0		0
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	0
1. Учећање 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		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	5,783	300	0	0	0
1. Откуп 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	5,783	0	0		0
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		300	0		0

1	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (III - III)	3046	0	0	0	0	0
1	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - IV)	3047	5,783	300	0	0	0
1	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	805,352	841,473	410,977	436,093	106
1	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	794,565	835,928	409,877	435,698	106
1	В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	10,787	5,545	1,100	395	36
1	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0	0
1	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	416	2,000	400	11,203	2,801
1	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		0	0		0
1	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		0	0		0
1	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	11,203	7,545	1,500	11,598	773

Датум: _____



Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

Предузеће: ЈП "Комуналац" Димитровград
Матични број: 7299974

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.06.2024		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	136,050,336	155,353,482	75,957,472	76,634,766	101
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	188,210,662	214,914,440	105,078,800	106,015,762	101
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	216,724,578	247,473,978	120,998,238	121,938,010	101
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	152	163	157	159	101
4.1.	- на неодређено време	127	145	134	128	96
4.2.	- на одређено време	25	18	23	31	135
5.	Накнаде по уговору о делу	425,926	500,000	250,000	154,321	62
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	2	1	50
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	1,128,115	1,800,000	0		0
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	10	20	0		0
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	1,141,975	1,300,000	600,000	486,111	81
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	579,246	1,450,000	350,000	394,160	113
20.	Дневнице на службеном путу	470,955	700,000	420,000	190,255	45
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	734,861	250,000	150,000	25,885	17
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2,635,241	3,214,328	2,008,955	2,078,128	103
23.	Број прималаца отпремнине	7	8	5	5	100
24.	Јубиларне награде	1,034,627	1,759,944	407,213	430,114	106
25.	Број прималаца јубиларних награда	4	6	1	1	100
26.	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27.	Помоћ радницима и породици радника	7,958,207	1,500,000	800,000	682,162	85
28.	Стипендије		0	0		0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	42,762	300,000	200,000	0	0
30.	Трошкови стручног усавршавања	246,133	700,000	250,000	108,300	43

* 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 31.03.2024	131			30			1		
	Одлив кадрова	3								
	Пријем				1					
	Стање на дан 30.06.2024	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		128	34	94	31	11	20	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 30.06.2024

[u dinarima]

		План		Реализација	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	58,289	43,361	58,289	43,361
	Највиша појединачна зарада	142,065	102,088	142,065	102,088
	Просечна зарада	100,177	72,725	100,177	72,725
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	137,503	98,890	137,503	98,890
	Највиша појединачна зарада	159,390	114,232	159,390	114,232
	Просечна зарада	148,447	106,561	148,447	106,561

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2024. 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 зеленила и хигијене	Остали приходи из буџета	ЈЛС	8,500,000	16,300,000	29,000,000	38,586,665	0
УКУПНО:			0	0	0	0	0

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

у динарима

[Realizacija za period 01.01-] 01.01- 30.06.2024. године							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
			1	2	3	4 (2-3)	5
Уговори - одржавање зеленила и хигијене	Остали приходи из буџета	ЈЛС	16,300,000	15,559,733	15,559,733	0	0
УКУПНО:			16,300,000	15,559,733	15,559,733	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 2023					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Износ неустрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
		2	3	4 (2-3)	5
Субвенције				0	
Остали приходи из буџета*	37,225,000	42,460,362	42,460,362	0	
УКУПНО	37,225,000	42,460,362	42,460,362	0	0

у динарима

План за период 2024				
	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*	8,500,000	16,300,000	29,000,000	38,586,665
УКУПНО	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 31.03.2024.					
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	0
Остали приходи из буџета*	8,500,000	4,996,846	4,996,846		0
УКУПНО	0	4,996,846	4,996,846	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 30.06.2024.					
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			0	0
Остали приходи из буџета*	16,300,000	15,559,733	15,559,733		0
УКУПНО	0	15,559,733	15,559,733	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 30.09.2024.					
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				0
Остали приходи из буџета	0				0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 31.12.2024.					
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				0
Остали приходи из буџета*	0				0
УКУПНО	0	0	0	0	0

Датум

Датум: _____

[М.Р.]



Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

Предузеће: ЈП "Комуналац" Д
Матични број: 7299974

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024.		Процент реализације 01.01-30.06.2024./План 01.01-30.06.2024
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Донације	200,000.00	19,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Хуманитарне активности	200,000.00	30,000.00	200,000.00	120,000.00	50,000.00	41.67
4.	Спортске активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Репрезентација	1,970,000.00	2,507,932.00	1,970,000.00	1,300,000.00	1,178,058.00	90.62
6.	Реклама и пропаганда	1,250,000.00	1,865,270.00	1,250,000.00	1,000,000.00	455,573.00	45.56
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.							Fondacija Zamisli život	Akcija "Da nas bude više"	50,000.00

Датум _____

Овлашћено лице



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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.06.2024 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.06.2024 године у динарима	Година подвечања кредита	Рок отплате без периода почеса	Период почеса (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
Дозвољено прегорачање-овердрафт	Дозвољено прегорачање-овердрафт	РСД	30000000	Не	0	0		1				0	0	0	0	0	0	0	0	
Укупно кредитно задужење			30000000		0	0							0	0	0	0	0	0	0	
Од чега за ликвидност																				
Од чега за капиталне пројекте																				

*за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути
 *Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у обрасцу 10
 Датум _____

Овлашћено лице



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун,	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
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
31.03.2024	0068	ПОС терминал	ОТП банка	2,980.00	2,980.00
	0068	текући рачун	ОТП банка	15,041,790.82	15,041,790.82
	0068	текући рачун	ОТП банка наменски	70,000.00	70,000.00
	0068	текући рачун	Банка Интеса	60,145.53	60,145.53
	0068	текући рачун	Комерцијална банка	4,683.53	4,683.53
	0068	текући рачун	АИК банка	89,133.58	89,133.58
	0068	благајна	Главна благајна	252,062.94	252,062.94
	0068	благајна	Помоћна благајна	10,000.00	10,000.00
	Укупно у динарима			15,530,796.40	15,530,796.40
30.06.2024	0068	ПОС терминал	ОТП банка	12,763.70	12,763.70
	0068	текући рачун	ОТП банка	10,555,593.62	10,555,593.62
	0068	текући рачун	ОТП банка наменски	70,000.00	70,000.00
	0068	текући рачун	Банка Интеса	180,248.32	180,248.32
	0068	текући рачун	Комерцијална банка	4,683.53	4,683.53
	0068	текући рачун	АИК банка	95,951.96	95,951.96
	0068	благајна	Главна благајна	669,132.81	669,132.81
	0068	благајна	Помоћна благајна	10,000.00	10,000.00
	Укупно у динарима			11,598,373.94	11,598,373.94
30.09.2024	0068			0.00	0.00
	Укупно у динарима			0.00	0.00
31.12.2024	0068			0.00	0.00
	Укупно у динарима			0.00	0.00

Датум

Овлашћено лице



[Handwritten signature]

Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2024 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	2,763,709	3,024,119	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	11,675,487	15,210,271	0	0
дуже од 12 месеци	24,165,186	24,060,977	0	0
УКУПНО:	38,604,382	42,295,367	0	0

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2024 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	11,612,605	15,722,161	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	0	0
дуже од 12 месеци	655,125	655,125	0	0
УКУПНО:	12,267,730	16,377,286	0	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024	1	797,429	0	0

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Пбр.762/21-ожалбен-Апелациони суд Београд-тужилац ЈП Комуналац	797,428.86

* 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				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2019	20.07.2020	1403-2/20	14.10.2020	06-127/2020-17/3-21	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	06-150/2021-17/19-4	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	06-106/2022-17/18-14	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	06-129/2023-17/28/-10	Губитак	14,507,795.00	0.00	0.00	100.00	14,507,795.00	Нераспоређена добит из ранијих година
2023	13.06.2024	964-7/24			Добитак	17,483,536.00	1.00	200,000.00	99.00	17,283,536.00	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	30	10.00	50.00			локална телевизија, сајт предузећа, и служба информисања
Реконструкција водоводне мреже у граду и приградским насељима	дужина замењене водоводне мреже у метрима	1000	74.00	74.00			годишњи извештај о раду предузећа, сајт предузећа, локална телевизија
Проширење постојећих изворишта и активирање нових изворишта	количина произведене пијаће воде у м3	1400000	355,803.00	725,238.00			годишњи извештај о раду предузећа; мерни инструменти на извориштима;
Повећање наплате потраживања од купаца	процентар наплате(%)	75	88.00	55.00			аналитичка евиденција купаца
Максимални ниво квалитета услуга	број жалби и рекламација	45	16.00	21.00			сајт предузећа, извештај комисије за рекламације, анкетирање корисника
Остваривање позитивног финансијског резултата	вредност нето добити (у хиљадама динара)	2639	4,028.00	5,654.00			годишњи финансијски извештај, биланс успеха

Опис праћења планираних циљева
Праћење ризика



[Handwritten signature]

Извештај о инвестицијама

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано заказано на 31.12.2023.	Структура финансирања	План 2024 година										
							План 01.01-31.03.2024	Реализација 01.01-31.03.2024	План 01.01-30.06.2024	Реализација 01.01-30.06.2024	План 01.01-30.09.2024	Реализација 01.01-30.09.2024	План 01.01-31.12.2024	Реализација 01.01-31.12.2024			
1.	Набавка нових клима уређаја	2024	2024	500.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало								500.000,00			
						Сопствена средства								500.000,00			
						Тотал											
2.	Замена примарне и секундарне водоводне мреже у ул. Радичка и ул. Партизанска са дофативама, Димитровград	2024	2024	8.000.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								8.000.000,00			
						Тотал											
3.	Замена ценовода и водоводне мреже у ул. Кирило и Методи, Димитровград	2023	2024	13.000.000,00	7.330.000,00	Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								5.670.000,00			
						Тотал											
4.	Израда слабората зона санитарне заштите (нова изворница)	2024	2024	990.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								990.000,00			
						Тотал											
5.	Израда пројектне документације за проширење капацитета изворница Пивске воденице	2024	2024	200.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								200.000,00			
						Тотал											
6.	Реконструкција водоводне мреже - сокак у ул. Георги Димитров, Желзна	2024	2024	600.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								600.000,00			
						Тотал											
7.	Агрегат за струју 12Кв	2024	2024	3.500.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								3.500.000,00			
						Тотал											
8.	Узрани чешки раднич	2024	2024	550.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								550.000,00			
						Тотал											
9.	Теретно возило - водовно	2024	2024	990.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								990.000,00			
						Тотал											
10.	Контејнери металини 1,1м ³	2024	2024	990.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								990.000,00			
						Тотал											
11.	Набавка нових примера, косачица и моторних тестера	2024	2024	950.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								950.000,00			
						Тотал											
12.	Наменити канцеларијски	2024	2024	500.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								500.000,00			
						Тотал											
13.	Компјутерска опрема	2024	2024	990.000,00		Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								990.000,00			
						Тотал											
14.	Израда водоводних приклучака на водоводној мрежи 1. и 2. Ливница	2023	2024	800.000,00	668.000,00	Позајмљена средства											
						Средства буџета											
						Остало											
						Сопствена средства								212.000,00			
						Тотал											
Укупно инвестиције				32.640.000,00	7.298.000,00			0,00	0,00	14.740.000,00	4.368.840,00	9.902.000,00	0,00	0,00	0,00		



[Handwritten signature]

Закључци и напомене

Процењена остварења индикатора пословања по кварталима

	План 2024	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	252,704.00	282,698.00	284,324.00		
Укупна имовина	383,866.00	402,608.00	405,380.00		
Пословни приход	477,097.00	110,860.00	225,790.00		
Пословни расходи	467,783.00	104,907.00	218,664.00		
Пословни резултати	9,314.00	5,953.00	7,126.00		
Нето резултат	2,639.00	4,028.00	5,654.00		
Број запослених на дан	163.00	161.00	159.00		
Просечна нето зарада	81,196.00	79,735.00	79,333.00		
Инвестиције	29,640.00	0.00	4,369.00		
ЕБИТДА	39,539.00	13,427.00	22,217.00		
РОА	0.68	1.00	1.39		
РОЕ	1.04	1.42	1.98		
Оперативни ток готовине	14,315.00	6,068.00	5,937.00		
Дуг/Капитал	21.08	13.28	14.15		
Ликвидност	122.75	199.30	207.04		
Процент зараде од прилива готовине	61.88	65.31	65.39		
Кредитна задуженост без гаранција		0.00	0.00		
Кредитна задуженост са гаранцијама		0.00	0.00		
Укупна кредитна задуженост		0.00	0.00		

Најважнија запажања о пословању у посматраном периоду

