

Рб.	ЕЛЕМЕНТИ	План за 2017.год.		Остварено у 2016.год.		Остварено у 2017. год.		Индекс	
		износ	%	износ	%	износ	%	17/План	17/16
		3		5	6	7	8	9	10
С ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ									
V	Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	23.000.000	100,00	19.561.451	100,00	18.453.942	100,00	80,23	94,34
	- пр.од наплаћених исправ. потраживања	23.000.000		19.561.451		18.453.942		80,23	94,34
VI	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	20.000.000	100,00	44.785.158	100,00	45.984.269	100,00	229,92	102,68
	- обезвређеност потраживања	20.000.000		44.785.158		45.984.269		229,92	102,68
VII	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	5.000.000	100,00	5.094.585	100,00	6.389.073	100,00	127,78	125,41
	- остали приходи	200.000	4,00	304.898	5,98	81.573	1,28	40,79	26,75
	- приходи од накнаћених штета	4.800.000	96,00	4.737.937	93,00	6.276.500	98,24	130,76	132,47
	- приходи од отписа обавеза		0,00		0,00		0,00		#DIV/0!
	- приходи од продатих основних средстава			51.750	1,02	31.000	0,49		59,90
VIII	ОСТАЛИ РАСХОДИ	14.500.000	100,00	14.077.331	100,00	15.048.781	99,27	103,78	106,90
	- накнада штете	1.500.000	10,34	1.608.862	11,43	571.622	3,80	38,11	35,53
	- губици по основу расходовања некретнина		0,00			110.471			
	- отписана потраживања	12.000.000	82,76	11.844.661	84,14	13.718.405	91,16	114,32	115,82
	- издаци за спорт и хуманитарне циљеве		0,00		0,00		0,00		#DIV/0!
	- остали расходи	1.000.000	6,90	623.808	4,43	648.283	4,31	64,83	103,92
D	УКУПНИ ПРИХОДИ:(I + III + V+VII)	488.136.000		512.203.927		529.738.050		108,52	103,42
E	УКУПНИ РАСХОДИ:(II + IV+ VI+VIII)	471.560.512		483.817.882		494.332.517		104,83	102,17
F	УКУПАН РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА(Д-Е)	16.575.488		28.386.045		35.405.533		213,60	124,73
G	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК								
	- порески расход периода								
	- одложени порески приход			1.010.985		495.494			
	- одложени порески расход								
H	НЕТО РЕЗУЛТАТ (Ф – Г)	16.575.488		29.397.030		35.901.027		216,59	122,12

СТРУКТУРА УКУПНОГ ПРИХОДА

Табела бр. 2.

РБ	ВРСТА ПРИХОДА	План за 2017.г.		Остварено у 2016.г.		Остварено у 2017.г.		Индекс 2017/Пл 2017/16	Индекс 2017/16
		износ	%	износ	%	износ	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Пословни приходи	438.136.000	90	451.827.249	88	479.650.007	91	109	106
2.	Финансијски приход	22.000.000	4	35.720.642	7	25.245.028	5	114	71
3.	Приходи од усклађивања вредности остале имовине	23.000.000	5	19.561.451	4	18.453.942	3	80	94
4.	Остали приходи	5.000.000	1	5.094.585	1	6.389.073	1	127	125
	УКУПНО:	488.136.000	100	512.203.927	100	529.738.050	100	108	103

СТРУКТУРА УКУПНОГ РАСХОДА

Табела бр. 3

РБ	ВРСТА РАСХОДА	План за 2017.г.		Остварено у 2016.г.		Остварено у 2017.г.		Индекс 2017/Пл 2017/16	Индекс 2017/16
		износ	%	износ	%	износ	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Пословни расходи	435.910.512	93	424.194.846	88	432.804.118	88	99	102
2.	Финансијски расходи	1.150.000	-	760.547	-	495.349	-	43	65
3.	Расходи од усклађивања вредности остале имовине	20.000.000	4	44.785.158	9	45.984.269	9	230	103
4.	Остали расходи	14.500.000	3	14.077.331	3	15.048.781	3	104	107
	УКУПНО:	471.560.512	100	483.817.882	100	494.332.517	100	105	102

ЈКП »Водовод« Чачак је за 2017.г. остварило укупан приход у износу од 529.738.050,00 дин., укупан расход у износу од 494.332.517,00 дин. и исказало добитак у пословању пре опорезивања 35.405.533,00 динара односно нето добитак у износу од 35.901.027,00 динара.

Резултат пословања анализира се преко појединих категорија прихода и расхода.

1. Пословни приходи и расходи

Пословни приходи у 2017.г. износе 479.650.007,00 дин. и већи су за 6% од остварења у 2016.г. и 9% већи од планираних. Структуру пословних прихода чине:

- **Приходи од продате воде и канализације;** за 12% већи у односу на 2016.годину и 13% већи од планираних због веће количине продате воде (првенствено привреди „Компанији Слобода“, Спортски центар Младост – базени)).
- **Приходи од услуга** остварени су у износу од 13.265.091,00 динара и мањи су од планираних због смањеног обим радова у 2017.години у делу изградње водоводне и канализационе мреже (закључени а нереализовани уговори на системима водоснабдевања по месним заједницама и то:
 - МЗ Вранићи, Милићевци, Соколићи и Горња Горевница (не решени имовинско правни односи);
 - МЗ Бељина, Придворица, Паковраће, Парменац, Риђаге и
 - прикључење дистрибутивне мреже Кићановића врело на систем водоснабдевања Кукићи (извођач није уведен у посао по ова два уговора)

Предрачунска вредност три напред наведена уговора је око 14.000.000,00 динара

- **Приходи од субвенција** у износу од 7.256.075,00 динара и то: покриће трошкова на одржавању бране Парменац у износу 3.466.075,00 динара и 3.790.000,00 динара на име државних додељивања за опрему - мерач протока, опрема за снег, даљински надзор, потапајуће бунарске пумпе (износ амортизације уноси се у приход предузећа).
- У 2017.години остварени су **приходи по основу закупнине** пословног простора старе управне зграде у износу од 1.761.904,00 динара.

Пословни расходи у 2017.г. износе 432.804.118,00 дин. и за 1% мањи су од планираних а за 2% већи од остварења из 2016.године и чине их:

- **Трошкови материјала** (основни материјал, трошкови воде са »Рзава«, горива и електричне енергије) мањи су за 1% од остварења у 2016.г., и 2% мањи од планираних и чине 35% укупних пословних расхода. Обим изградње водоводне и канализационе мреже у односу на планиране условио је и пад трошкова материјала, горива у односу на План. Трошкови воде са „Рзава“ већи су од планираних због повећања цене воде са система „Рзава“ од 01.07.2017. године које планом није било предвиђено .
- **Трошкови зарада, накнада зарада,** лична примања запослених и остали лични расходи су на нивоу су планираних и чине 39% укупних пословних расхода. Исплаћене зараде чине 28 % укупних пословних расхода и на нивоу су планираних.

Просечно исплаћена нето зарада по раднику у периоду I–XII/2017.г. са топлим оброком и регресом износи 44.443,00 дин. и на нивоу је исплаћене просечне нето зараде у 2016.години због законског ограничења у исплати зарада.

- Трошкови амортизације су 3% мањи од остварених у 2016. години и планираних за 2017. годину и чине 14% укупних пословних расхода . Амортизација је обрачуната по прописаним стопама амортизације, а у складу са Рачуноводственом политиком предузећа.
- Трошкови производних услуга (крпљење асфалта, трошкови инвестиционог одржавања, услуге заштите на раду) већи су од планираних због повећаног обима и цена ових услуга као и грађевинско – занатских радова у погону Бељина и производњи воде.
Нематеријални трошкови су за 6% мањи од планираних. У структури ових трошкова, трошкови стручног образовања су већи за 10% од планираних због неопходне обуке и добијање лиценце за ревизију и контролу ИКТ система.

Материјални трошкови, амортизација и трошкови зарада чине 89% укупних пословних расхода и мањи су за 2% од планираних и 1% већи од остварења у 2016.години.

Пословни резултат је добитак и износи 46.845.889,00 динара.

2. Финансијски приходи и расходи

Финансијски приходи за 2017.г. износе 25.245.028,00 дин, и односе се на приходе од обрачунате камате. Реално, овако обрачунати приходи су тешко наплативи јер је неизвесна судбина и главног дуга. Већи су од планираних због обрачунатих камата потрошачима који нису испоштовали споразуме о одложеном плаћању.

Финансијски расходи остварени су у износу 495.349,00 дин. и мањи су како у односу на план тако и у односу на 2016.год. а односе се на расходе по основу обрачунатих камата за неизмирене обавезе према добављачима у износу од 27.992,00 динара као и остале финансијске расходе 467.357,00 динара (учешће "Водовода" у радовима по месним заједницама).

Добитак из финансирања износи 24.749.679,00 динара и већи је за 19% од планираног.

3. Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха

- Приходи од наплаћених исправљених потраживања у 2017.години износ 18.453.942,00 динара

Расходи од усклађивања вредности остале имовине

Расходи по основу нових исправљених потраживања у 2017.години износе 45.984.269,00 динара а односе се на обезвређена потраживања од купаца из области привеле и појединачна потраживања од грађана чија је наплата неизвесна, па се сходно законским прописима врши исправка наведених потраживања.

Стање исправљених потраживања на дан 31.12.2017. године износи 247.371.900,00 динара. Судбина исправљених потраживања крајње је неизвесна и углавном су ненаплатива.

4. Остали приходи и расходи

Укупно остварени остали приходи у 2017.г. износе 6.389.07,00 динара и односе се на приходе од наплаћених штета по основу осигурања водоводне мреже и остали приходи.

Укупно остварени остали расходи у 2017.г. износе 15.048.781,00 динара а односе се на:

- отписана потраживања од купаца у износу од 13.718.405,00 динара, по одлукама Надзорног одбора и Комисије за решавање приговора по правилнику (исправке погрешно испостављених рачуна, пукле цеви, механичка оштећења водомера, директни отписи по тужбама),
- исплаћене накнаде штета у износу од 571.622,00 динара физичким лицима по судским пресудама
- остали расходи у износу од 648.283,00 динара по основу исправке обрачуна из претходне године, расхода по попису, обустављени поступци за умрла лица - извршитељи

Резултат пословања је нето добитак у износу од 35.901.027,00 динара. Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор уз сагласност оснивача на основу Одлуке Бюжета града Чачка, Статута и Колективног уговора јавног предузећа.

Решењем директора предузећа а на основу Закона о рачуноводству и ревизији о разврставању предузећа по величини, на бази података исказаних у финансијском извештају за 2017.годину, ЈКП „Водовод“ Чачак се разврстава у средње предузеће.

ИНДИКАТОРИ
ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Табела 4

Р.Б.	ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	план 2017	остварено 2017
I	ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	обртна средства	5,6	10,44
			краткорочне обавезе		
		Убрзана ликвидност	обртна средства-залихе	5,17	9,72
			краткорочне обавезе		
II	ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	укупан дуг	0,06	0,05
			укупна средства		
		Однос дуга према капиталу	укупан дуг	0,06	0,04
			укупан капитал		
		Коефицијент покрића камате	ЕБИТ	15,41	1265
			расходи за камате		
Коефицијент финансијске стабилности	дугорочне обавезе + капитал	1,26	1,42		
	стална имовина + залихе				
III	ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	просечане залихе	25,5	25,5
			приход од продаје		
		Просечан период наплате потраживања	просечни салдо купца	265	239
			приход од продаје		
		Просечан период плаћања обавеза	обавезе према добављачима x365	21,9	10,09
			приход од продаје		
		Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје	0,46	0,53
			нето фиксна средства		
Искоришћеност укупних средстава	приход од продаје	0,33	0,35		
	укупна средства				
IV	ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маргина	укупна добит	0,04	0,08
			приход од продаје		
		Профитна нето маргина	нето добит	0,04	0,08
			приход од продаје		
		ЕБИТ маргина	ЕБИТ	0,04	0,07
			укупан приход		
		ЕБИТЕДА маргина	ЕБИТЕДА	0,16	0,18
			укупан приход		
		Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	нето добит	0,01	0,03
			укупна средства		
Стопа повраћаја капитала (ROE)	нето добит	0,01	0,03		
	капитал				
V	ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	пословни приходи	1,01	1,11
			пословни расходи		
VI	ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични расходи	0,35	0,32
			укупан приход		
		Продуктивност рада	приходи од продаје	2611	2887
			број запослених		

ПРЕГЛЕД ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА

Табела бр. 5.

РБ	КУПЦИ	Стање потраживања 01.01.2017.	Фактурисано I-XII/2017.	Наплаћено I-XII/2017.	Стање потраживања 31.12.2017.г.	% наплате 5/(3+4)	% наплате 5/4
I	2	3	4	5	6	7	8
I	ПРИВРЕДА	166.722.759,99	234.224.602,54	220.298.817,55	180.648.544,98	55	94
I.1	Привреда – редовна	129.988.422,63	232.802.254,81	218.172.686,35	144.617.991,09	60	94
	Привреда – тужени	31.607.299,04	252.586,39	678.770,04	31.181.115,39	2	269
	Привреда – неовлашћени	5.127.038,32	1.169.761,34	1.447.361,16	4.849.438,50	23	124
II	ИНДИВИДУАЛНИ СЕКТОР	350.797.590,95	312.331.305,89	289.227.027,24	373.901.869,60	44	93
II.1	Индивидуалци – редовна	260.604.643,16	266.821.424,76	261.273.428,01	266.152.639,91	50	98
II.2	Индивидуалци – тужени	82.245.616,66	42.389.148,06	25.069.562,95	99.565.201,77	20	59
II.3	Индивидуалци – неовлашћена	7.947.331,13	3.120.733,07	2.884.036,28	8.184.027,92	26	92
III	ОСТАЛИ КУПЦИ	7.783.695,13	4.088.181,70	5.158.600,44	6.713.276,39	43	126
III.1	Остали купци – редовна	7.783.695,13	4.088.181,70	5.158.600,44	6.713.276,39	43	126
III.2	Остали купци – тужени	-	-	-	-	-	-
	УКУПНО (I+ II+III)	525.304.046,07	550.644.090,13	514.684.445,23	561.263.690,97	48	93

ПРЕГЛЕД ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА

Табела бр.6.

РБ	НАЗИВ	Стање дуга 01.01.2017.год.	Задужење по рачун. I-XII/2017.год.	Плаћено I-XII/2017.год.	Стање дуга 31.12.2017.год.	Плаћено% 5/3+4	Плаћено% 5:4
I	2	3	4	5	6	7	8
I.	ДОБАВЉАЧИ	20.430.262,23	241.011.798,46	251.975.567,71	9.466.492,98	96	105
	УКУПНО:	20.430.262,23	241.011.798,46	251.975.567,71	9.466.492,98	96	105

I ПРЕГЛЕД ПОТРАЖИВАЊА ПО БИЛАНСИМА 2007. – 2017.ГОД.

Табела бр.7.

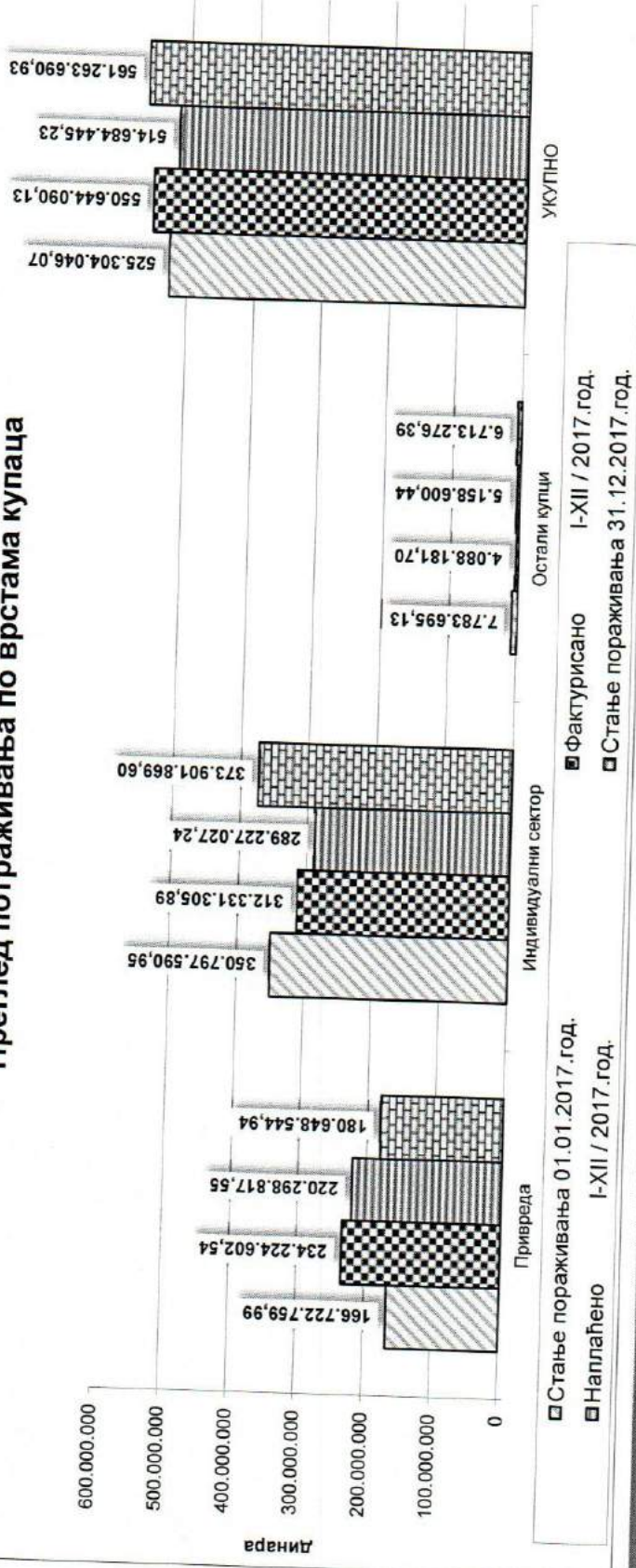
Р б	Назив	Г О Д И Н Е										
		2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
1	Краткорочни пасмани и потраживања (дати – аванси) (15)	4.529.681	3.301.566	5.777.244	4.912.374	1.660.385	1.074.991	752.670	628.235	530.929	742.928	1.846.448
2	Потраживања од купаца (20)	250.707.203	257.682.916	304.046.410	342.945.528	375.822.035	413.041.517	434.971.630	495.336.675	507.189.281	525.304.046	561.263.690
3	Остала потраживања (22)	183.675	9.976.104	4.519.159	318.411	107.919	161.877	150.481	1.189.922	718.578	391.222	404.260
4	Укупна потраживања	258.681.968	274.221.875	318.971.276	352.134.321	380.046.091	415.453.385	435.874.781	497.154.832	508.438.788	525.695.268	563.514.398
5	Исправка потраживања од купаца-кумулятивно	79.989.659	90.683.656	112.063.495	107.655.142	107.624.327	144.591.075	169.602.045	185.831.228	204.366.524	224.035.013	247.371.900
6	Укупна потраживања (4-5)	178.692.309	183.538.219	206.907.781	244.479.179	272.421.764	270.862.310	266.272.736	311.323.604	304.072.264	301.660.255	316.142.498

II ПРЕГЛЕД ОБАВЕЗА ПО БИЛАНСИМА 2007. – 2017.ГОД.

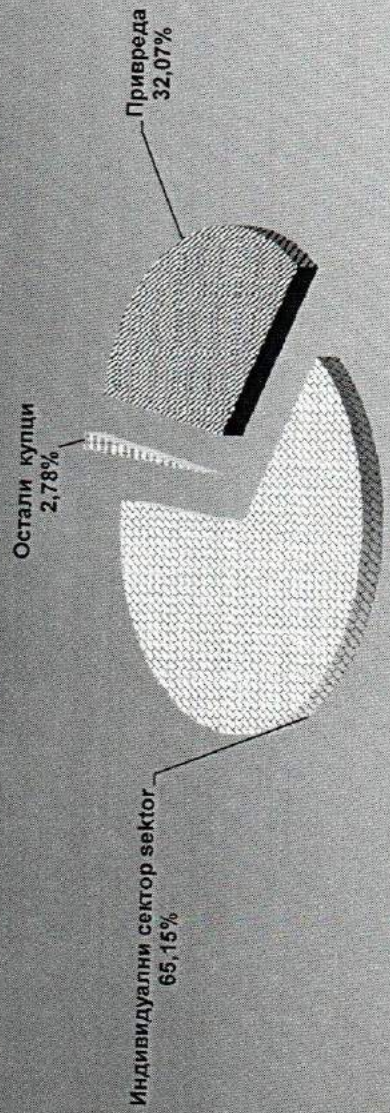
Табела бр.8.

Р б	Назив	Г О Д И Н Е										
		2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
1	Краткорочне фин. обав. (кредити) (42)	-	500.000	639.258	5.000.000	2.005.134	2.057.348	-	2.002.000	-	-	-
2	Обавезе из послов. (примљени аванси, добављачи) (43)	124.083.531	135.499.881	169.610.528	170.495.436	194.952.101	192.223.475	129.729.696	99.121.962	53.359.362	27.622.392	16.398.111
3	Обавезе за зарпде, нак.зар., таксе, допр.и др. дажбине (44,45,46,47,48)	14.617.031	12.311.311	22.098.069	16.279.893	17.312.210	17.601.322	17.391.550	21.850.263	21.262.173	20.920.913	21.010.751
4	Укупне обавезе	138.700.562	148.311.192	192.347.855	191.775.329	214.269.445	211.882.145	147.121.246	122.974.225	74.621.535	48.543.305	37.408.862
5	Обавезе у % (4:4) потраживања	54	54	60	54	56	51	34	25	15	9	7
6	Обавезе у % (4:6) потраживања	78	81	93	78	79	78	55	40	25	16	12

Преглед потраживања по врстама кулаца



Процентуално учешће у потраживању по врстама кулаца на дан 31.12.2017. год.





БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 2017. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ -у хиљадама динара-		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање <u>31.12. 2016.</u>	Почетно стање <u>01.01.2016.</u>
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002				
01	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		864.932	911.704	947.775
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		747	172	220
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		424	172	220
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		323		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		864.185	909.418	946.263
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		87.683	87.683	87.683
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		728.921	771.595	810.093
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		46.466	48.925	47.173
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		1.115	1.215	1.314
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема *	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024			2.114	1.292
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12. 20 16	Почетно стање 01.01.20 16
1	2	3	4	5	6	7
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028			2.114	1.292
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		2.699	2.204	1.192
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		471.971	399.623	357.194
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		32.559	32.090	35.166
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		30.713	31.347	34.635
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		1.846	743	531
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		316.216	301.269	302.823
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056				
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		313.892	301.269	302.823
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		2.324		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060				
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		404	391	719
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12. 20 16.	Почетно стање 01.01.20 16.
1	2	3	4	5	6	7
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		121.272	64.010	16.101
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		264	299	301
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		1.256	1.564	2.084
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		1.339.602	1.313.531	1.306.161
	ПАСИВА			67.107	67.107	67.107
	А. КАПИТАЛ (0402+0411 - 0412+0413+0414+0415 - 0416+0417 +0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		1.277.646	1.238.220	1.200.904
300	1. Акцијски капитал	0403		1.609.080	1.606.152	1.599.055
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407		1.608.594	1.605.667	1.598.569
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		486	485	486
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		597		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		597	597	1.418
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		35.901	29.397	16.136
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		35.901	29.397	16.136
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422		367.335	396.732	412.869
351	2. Губитак текуће године	0423		367.335	396.732	412.869
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425		16.760	15.760	15.088
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		16.760	15.760	15.088
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
				16.760	15.760	15.088

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12. 20 16.	Почетно стање 01.01.20 16.
1	2	3	4	5	6	7
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по смитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину лана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442		45.196	59.551	90.169
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обуствљеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		6.929	7.085	11.635
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451		9.469	20.537	41.724
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		9.443	8.657	11.426
436	6. Добављачи у иностранству	0457		23		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		3	11.880	30.298
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		9.242	9.109	9.142
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		3.930	3.753	3.023
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		7.839	8.059	9.097
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		7.787	11.008	15.548
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401 - 0463) ≥ 0	0464		1.339.602	1.313.531	1.306.161
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		67.107	67.107	67.107

ЗАКЉУЧАК

1. Производња и дистрибуција воде остварена је у количини тако да су подмирене све потребе привреде и становништва.
2. Квалитет воде био је у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће.
3. Предузимане су све мере на одржавању и коришћењу сопственог система производње воде у складу са водопривредном дозволом.
4. Одржавање водоводне и канализационе мреже вршено је у две смене, према указаним потребама, а изградња објеката према закљученим уговорима и финансијским могућностима.
5. Предузимане су максималне мере на смањењу губитака воде у мрежи и нерационалне потрошње, упоредо са ангажовањем капацитета на извођењу ради повећања прихода од услуга.
6. Пружана је помоћ сеоским месним заједницама у области водоснабдевања у складу са захтевима и могућностима, а посебне активности су предузимане на санацији елементарних непогода на територији града.
7. Пројектантски, геодетски и послови надзора вршени су према годишњем плану и у складу са текућим потребама.
8. Предузимане су мере за редовну и принудну наплату потраживања.
9. Проширен је пословно - информациони систем у циљу интеграције свих процеса и информација у један систем, као и систем техничког обезбеђења и видео надзора.
10. Исплата зарада вршена је у складу са законским прописима и Програмом пословања за 2017.г.
11. Резултат пословања је нето добитак у износу од 35.901.027,00 дин.. Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор уз сагласност оснивача на основу Одлуке Буџета града Чачка, Статута и Колективног уговора јавног предузећа.


Директор,

Зоран Пантовић, дипл.инг.грађ.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

О ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈИМА ЗА 2017. ГОДИНУ

ЈКП „ВОДОВОД“, ЧАЧАК

Београд, 12.04.2018. године

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

Органима управљања и руковођења ЈКП „ВОДОВОД“, ЧАЧАК

Извештај о финансијским извештајима

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја друштва **ЈКП „ВОДОВОД“, ЧАЧАК** (у даљем тексту: “Друштво”), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2017. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства Друштва за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, заснованим на Закону о рачуноводству (“Службени гласник Републике Србије”, бр. 62/2013), као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

Одговорност ревизора

Наша је одговорност да изразимо мишљење о овим финансијским извештајима на основу извршене ревизије. Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије важећим у Републици Србији. Ови стандарди налажу да се придржавамо етичких захтева и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака ради прибављања ревизијских доказа о износима и обелодањивањима у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на ревизорском просуђивању, укључујући процену ризика постојања материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ризика, ревизор сагледава интерне контроле релевантне за састављање и истинито приказивање финансијских извештаја ради осмишљавања ревизијских поступака који су одговарајући у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о делотворности интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену адекватности примењених рачуноводствених политика и оправданост рачуноводствених процена извршених од стране руководства, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући, и да обезбеђују основу за изражавање нашег мишљења.

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (Наставак)

Органима управљања и руковођења ЈКП „ВОДОВОД“, ЧАЧАК

Позитивно мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембра 2017. године, као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, заснованим на Закону о рачуноводству и рачуноводственим политикама обелодањеним у Напомени 3. уз финансијске извештаје.

Београд, 12.04.2018. године



ЉУБИНКА ЛАКОВИЋ
1210955787860-1210955787860

Digitally signed by ЉУБИНКА ЛАКОВИЋ
1210955787860-1210955787860
Date: 2018.04.13 10:34:47 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07167610

Шифра делатности 3600

ПИБ 101108292

Називе ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ ВОДОВОД, САСАК

Седиште Чачак, Краља Петра II 8

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 30__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		864932	911704	947775
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		747	172	220
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		424	172	220
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		323		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	10	864185	909418	946263
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		87683	87683	87683
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		728921	771595	810093
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		46466	48925	47173
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		1115	1215	1314
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђин некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	2114	1292
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге картије од вредности расположиве за продају	0027			2114	1292
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	14	2699	2204	1192
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		471971	399623	357194
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	15	32559	32090	35166
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		30713	31347	34635
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1846	743	531
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	19	316216	301269	302823
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	19	313892	301269	302823
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		2324		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	21	404	391	719
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНОЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	24	121272	64010	15101
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	25	264	299	301
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	26	1256	1564	2084
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1339602	1313531	1306161
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	27	67107	67107	67107

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	28	1277646	1236220	1200904
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		1609080	1606152	1590055
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	29	1608594	1605667	1598569
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		486	485	486
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЗА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЗА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			597	1418
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	40	35901	29397	16136
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		35901	29397	16136
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		367335	396732	412869
350	1. Губитак ранијих година	0422		367335	396732	412869
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	31	16760	15760	15088

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0425 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		16760	15760	15088
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	31	16760	15760	15088
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	33	45196	59551	90169
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	34	6929	7085	11635
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		9469	20537	41724
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	34.1	9443	8657	11426
436	6. Додављачи у иностранству	0457		21		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		3	11680	30298
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	35	9242	9109	9142
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		3930	3793	3023
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		7839	8059	9077
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		7787	11008	15548
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		1339602	1313531	1306161
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		67107	67107	67107

у _____
 дана 10.04.2018. године



Законски заступник
 Јанковић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07167610

Шифра делатности 3600

ПИБ 101108292

Називе ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ ВОДОВОД, ЧАЌАК

Седиште Чачак, Краља Петра I В

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	37.1	479650	451827
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе натичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе натичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		470632	441303
610	1. Приходи од продаје производа и услуга натичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга натичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		470632	441303
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		7256	8745
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		1762	1779

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСКОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСКОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	39.1	432804	424195
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	39.1		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	39.1	120447	121464
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		32249	32256
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСКОДИ	1025		168683	161293
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		23922	21405
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		60850	62545
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		1207	672
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		25446	24560
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		46846	27632
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	39.2	25245	35721
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		401	438
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		401	438
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		24844	35281
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСКОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	39.3	485	761
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСКОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСКОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		467	690
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		467	690
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		28	71
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048	40	24750	34960
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	40	18454	19561
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	40	45964	44785
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	39,6	6389	5095
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	39,7	15048	14077
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		35406	28386
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		35406	28386
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		495	1011
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		35901	29397
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>Посач</u> дата <u>10-09</u> 20 <u>18</u> године					

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07167610

Шифра делатности 3600

ПИБ 101108292

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ ВОДОВОД, САЧАК

Седиште Чачак, Краља Петра I 8

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	40	35901	29397
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добитци или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добитци	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добитци	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добитци или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добитци	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добитци или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добитци	2011			
	б) губици	2012			