



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ  
“ВОДОВОД” ЧАЧАК, Ул. Краља Петра I бр. 8  
Централа 032/303-606 \* Факс 032/303-616 \* Директор 032/303-600  
Текући рачун: 155 – 304 – 68, ПИБ: 101108292; МБ: 07167610

Чачак, 31.10.2023.године  
Број: 4/22

На основу чл. 22. став 1. тачка 4. и чл. 63. Закона о јавним предузећима (Сл. гл. РС бр. 15/2016 и бр. 88/2019), чл. 29. и чл. 45. став 1. тачка 4. Одлуке о усклађивању оснивачког акта јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију "Водовод" Чачак са Законом о јавним предузећима (Сл. лист града Чачка бр. 22/2016), чл. 27 и чл. 43 став 1. тачка 4., Статута, (Сл. лист града Чачка бр. 8/2017), Надзорни одбор ЈКП "Водовод" Чачак, на својој седници бр. 4/22 од 31.10.2023.г. доноси следећу,

### О Д Л У К У

1. Усваја се Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП "Водовод" Чачак за период 01.01.- 30.09.2023.године у свему као у попуњеним обрасцима који чине саставни део ове Одлуке, а који су попуњени у складу са Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа (Сл. Гл. РС бр. 36/2016 и 131/2021).
2. Извештај из тачке 1. доставити Градској управи за локални економски развој, ради доставе надлежним министарствима, као и градоначелнику града Чачка.

НАДЗОРНИ ОДБОР

Председник,



Драган Вукаловић, дипл. инж.грађ.- мастер

# **ЈКП „ВОДОВОД“ ЧАЧАК**

## **ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 01.01.-30.09.2023. ГОДИНЕ**

Чачак, 27.10.2023. године

## Биланс успеха за период 01.01-30.09.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа	01.01-30.09.2023		Процена т реализа ција
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	506.344	605.205	448.849	442.034	98
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	484.892	597.084	442.759	426.250	96
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	484.892	597.084	442.759	426.250	96
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИ НАКА И РОБЕ	1008	10.387			9.970	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	11.065	8.121	6.090	5.814	95
68, осим 683, 685 и	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И МОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	575.703	640.432	474.049	482.161	102
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	201.246	232.720	175.000	175.531	100
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	238.214	278.112	210.049	205.148	98
520	1. Трошков и зарада и накнада зарада	1017	179.876	212.401	158.497	155.756	98
521	2. Трошков и пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29.754	33.984	25.359	24.283	96
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	28.584	31.727	26.193	25.109	96
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	62.253	63.000	45.000	45.914	102
58, осим 583, 585 и	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И МОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	38.468	30.850	21.000	31.670	151
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.968	2.000			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	32.554	33.750	23.000	23.898	104
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	69.359	35.227	25.200	40.127	159
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	27.513	26.000	19.000	21.940	115

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	25.693	25.000	18.000	21.831	121
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1.820	1.000	1.000	109	11
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	6	15	15	1	7
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2	10	10	1	10
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	4	5	5		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	27.507	25.985	18.985	21.939	116
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	51.707	35.000	25.500	21.670	85
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	42.458	30.000	22.500	19.500	87
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6.978	6.500	5.500	5.186	94
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	12.781	13.000	10.500	7.915	75
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	592.542	672.705	498.849	490.830	98
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	630.948	683.447	507.064	509.577	100
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045					
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	38.406	10.742	8.215	18.747	228
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049					
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	38.406	10.742	8.215	18.747	228
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	2.160				
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055					
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	40.566	10.742	8.215	18.747	228
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

## Биланс стања на дан 01.01-30.09.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023		Процена т реализација
	Актива						
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001		0	0		0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	807.644	832.190	830.190	788.396	95
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	30.854	24.000	26.000	31.197	120
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	1.342	24.000	26.000	31.197	120
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	29.512				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	764.542	797.190	793.190	741.138	93
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	673.378	702.000	700.000	635.475	91
023	2. Постројења и опрема	0011	90.548	94.500	92.500	92.633	100
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	616	690	690	580	84
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				12.450	
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. Биолошка средства	0017					
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	12.248	11.000	11.000	11.512	105
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

040(део), 041(део), 042(део) 043,	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
050(део) и 051(део) 044(део), 050(део), 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
045(део) и 053(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочни финансијска у лагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	12.248	11.000	11.000	11.512	105
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028				4.549	
288	В. Одложена пореска средства	0029	2.379	4.000	4.000	2.379	59
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	468.435	456.592	457.519	466.066	102
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	32.658	28.000	27.000	36.580	135
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	31.827	28.000	27.000	36.580	135
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	831			0	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037					
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	242.131	266.592	261.519	251.366	96
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	242.131	266.592	261.519	251.366	96
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		0	0		0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	54.117	42.000	39.000	50.492	129
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	51.100	42.000	39.000	50.483	129
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	3.017			9	
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	51.387	50.000	50.000	53.221	106
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				3.221	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	51.387	50.000	50.000	50.000	100
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	86.194	70.000	80.000	69.858	87
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.948			4.549	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.278.458	2.143.972	2.142.899	1.256.841	59
88	[B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	67.107	67.107	67.107	67.107	100
	[ПАСИВА]						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1.193.968	1.200.682	1.203.209	1.175.221	98
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.609.080	1.609.080	1.609.080	1.609.080	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405					
330 и потразни салдо	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
салдо дуговни	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	5.401	6.000	6.000	5.401	90
рачунска 331	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	0	0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410					
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	409.711	402.398	399.871	428.458	107
350	1. Губитак ранијих година	0413	369.145	391.656	391.656	409.711	105
351	2. Губитак текуће године	0414	40.566	10.742	8.215	18.747	228
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	27.645	28.000	28.000	26.789	96
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	27.645	28.000	28.000	26.789	96
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	27.645	28.000	28.000	26.789	96

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428						
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429						
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430						
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	57.580	61.600	58.000	54.831	95	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	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						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 423, 424 (део), 425 (део) и 429	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436						
	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437						
	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.527	1.100	900	2.724	303	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	43.423	38.000	35.600	34.860	98	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443						
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	30.417	38.000	35.600	32.505	91	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	13.006			2.355		
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	10.682	22.500	21.500	13.941	65	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	10.434	13.000	12.500	11.771	94	
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	248	9.500	9.000	2.170	24	



Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

481	З. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.948			3.306	
	[D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИШИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.279.193	1.290.282	1.289.209	1.256.841	97
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	67.107	67.107	67.107	67.107	100

Извештај о токовима готовине  
[у периоду од 01.01. до] 30.09.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023		Процент реализација
				План	Реализација	
<b>[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]</b>						
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	588.467	586.620	418.090	486.669	116
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	574.074	556.000	398.000	470.617	118
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004		22.500	14.000	16.052	115
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	14.393	8.120	6.090		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	571.855	533.620	369.090	494.449	134
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	317.519	227.694	135.180	272.506	202
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		15	10		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	227.780	278.111	213.100	200.020	94
4. Плаћене камате у земљи	3010	2			1	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	26.554	27.800	20.800	21.872	105
8. Остали одливи из пословних активности	3014				50	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (И - ИИ)	3015	16.612	53.000	49.000	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)	3016	0	0	0	7.780	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
1. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	700	0	0	1.281	0
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	700			1.281	
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	33.970	63.000	47.000	9.837	21
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	33.970	63.000	47.000	9.837	21
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И - ИИ)	3027	0	0			
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ - И)	3028	33.270	63.000	47.000	8.556	18
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0			
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0			
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (И - ИИ)	3046	0	0			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)	3047	0	0			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	589.167	586.620	418.090	487.950	<b>117</b>
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	605.825	596.620	416.090	504.286	<b>121</b>
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	2.000	0	<b>0</b>
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	16.658	10.000	0	16.336	<b>0</b>
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	102.852	80.000	78.000	86.194	<b>111</b>
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	86.194	70.000	80.000	69.858	<b>87</b>

## Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

## Трошкови запослених

Образац 2  
у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01.- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01.-30.06.2023		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку привадајних пореза и доприноса на терет запосленог)	129.873.758	154.202.863	115.058.974	112.434.211	98
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са привадајних порезима и доприносима на терет запосленог)	179.876.252	212.400.638	158.497.210	155.755.965	98
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са привадајних порезима и доприносима на терет послодавца)	209.630.633	246.384.741	183.856.764	180.039.053	98
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	167	173	173	168	97
4.1.	- на неодређено време	156	163	163	157	96
4.2.	- на одређено време	11	10	10	11	110
5	Накнаде по уговору о делу	8.814.318	9.000.000	6.900.000	6.206.133	90
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	9	8	8	8	100
7	Накнаде по ауторским уговорима	241.821	250.000	250.000		
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	1	1	1		
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			900.000		
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*			3		
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.000.159	1.200.000		2.123.325	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3	3		2	
13	Накнаде члановима скупштине*					
14	Број чланова скупштине*					
15	Накнаде члановима надзорног одбора		608.000	456.000	266.666	58
16	Број чланова надзорног одбора*		3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	359.630				
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3				
19	Превоз запослених на посао и са посла	6.981.616	7.500.000	5.950.000	5.281.004	89
20	Дневнице на службеном путу	332.679	500.000	380.000	251.332	66
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	342.900	1.013.641	701.752	263.950	38
23	Број прималаца отпремнине	3	3	2	3	150
24	Јубиларне награде	1.056.434	1.655.221	1.655.221	1.658.136	100
25	Број прималаца јубиларних награда	8	12		12	
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	9.453.971	10.000.000	9.000.000	9.009.235	100
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30	Трошкови стручног усавршавања				279.175	

\* број запослених последњег дана извештајног периода

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

## ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 3

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.06.2023	157			12			9		
	Одлив кадрова	2			2					
	Пријем	2			1					
	Стање на дан 30.09.2023	157	44	113	11	5	6	9	1	8

\*последњи дан претходног тромесечја

\*\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Образац 4

## Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023\*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	78.240	54.846	74.377	52.138
	Највиша појединачна зарада	168.968	118.447	168.479	118.104
	Просечна зарада	103.377	72.467	101.230	70.962
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	187.807	131.653	176.622	123.812
	Највиша појединачна зарада	222.920	156.267	222.703	156.115
	Просечна зарада	199.507	139.854	199.100	139.569

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Образац 5

у динарима

План за 2023. годину [tekuca godina]							Износ неутрошени х 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.	
		<i>JLS</i>	4.030.162	5.560.323	7.090.484	8.620.646	0
УКУПНО:			4.030.162	5.560.323	7.090.484	8.620.646	0

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 30.09.2023. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошени х средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
<i>Брана Парменац</i>	522	<i>JLS</i>	4.590.484	4.543.806	4.543.806	0	0
<i>За опрема - Ф.пумпе</i>	23	<i>JLS</i>	2.500.000	2.093.314	2.093.314	0	0
УКУПНО:			7.090.484	6.637.120	6.637.120	0	0

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

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

Образац 6

У динарима

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022 Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023 Текућа година	01.01 - 30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300.000	251.356	300.000	250.000	704.549	282%
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

### 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 / Скупштинске	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
2018	12.04.2019	4/12	27.06.2019	06-90/2019-I	Добитак	15.895.245,00	50,00	7.947.622,00	0,00	15.895.245,00	
2019	12.08.2020	4/16	25.09.2020	06-131/2020-I	Добитак	1.312.174,00	50,00	656.087,00	0,00	1.312.174,00	
2020	29.04.2021	4/12-1	30.06.2021	06-110/2021-I	Губитак	36.862.191,00	0,00	36.862.191,00	0,00	36.862.191,00	
2021	05.05.2022	4/11	27.07.2022	06-109/2022-I	Губитак	9.452.179,00	0,00	9.452.179,00	0,00	36.862.191,00	
2022	12.05.2022	4/11	19.07.2023	06-134/2023-I	Губитак	40.566.472,00	0,00	40.566.472,00	0,00	40.566.472,00	

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*
2019	7.947.622,00		4/14	dobit za 2018.godinu
	7.947.622,00			= Укупно
2020	656.087,00		4/18	dobit za 2019.godinu
	656.087,00			= Укупно
				= Укупно
				= Укупно
				= Укупно

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

### КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износи кредита	Гаранције, обезбеђење	Сума кредитне задужености на 30.09.2023. године у оригиналној валути	Сума кредитне задужености на 30.09.2023. године у динарима	Година постојења кредита	Рок отплате без периода помера	Период поплаће (месец/редовно)	Датум прве отплате	Камат стапа	Број отплата током текуће године	План отплате по кредитној за текућу годину у динарима							
													Главница прве отплате	Главница друге отплате	Главница треће отплате	Главница четврте отплате	Камат прве отплате	Камат друге отплате	Камат треће отплате	Камат четврте отплате
Укупно кредитно задужење					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 података 6.2 и 7.2 - у образцу 10



## ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Образац 9

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022 (претходна година)	068	хартије од вредности		97.842	97.842
	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица	85.239.706	85.239.706
	068	благајна		856.590	856.590
		Укупно у динарима		86.194.138	86.194.138
31.03.2023	068	хартије од вредности		119.520,67	119.520,67
	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица	64.468.766,00	64.468.766,00
	068	благајна		374.115,82	374.115,82
		Укупно у динарима		64.962.402,49	64.962.402,49
30.06.2023	068	хартије од вредности		229.165,00	229.165,00
	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица	56.801.257,00	56.801.257,00
	068	благајна		589.696,00	589.696,00
		Укупно у динарима		57.620.118,00	57.620.118,00
30.09.2023	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица	67.974.377,77	67.974.377,77
	068	хартије од вредности		210.260,78	210.260,78
	068	благајна		1.673.879,22	1.673.879,22
		Укупно у динарима		69.858.517,77	69.858.517,77
31.12.2023	068	хартије од вредности			
	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица		
	068	благајна			
		Укупно у динарима			

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

Извештај о инвестицијама

Образац 10

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** година						Пл ан 01.01.-31.12.			
							План 01.01.-31.03.	Реализација 01.01.-31.03.	План 01.01.-30.06.	Реализација 01.01.-30.06.	План 01.01.-30.09.	Реализација 01.01.-30.09.				
														Пл ан 01.01.-31.12.	Реализација 01.01.-31.12.	
1.	Опreme - пумпе	2023	2023			Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства	1.272.228	1.272.228	1.272.228	1.500.000	1.500.000	1.418.228	1.418.228			
						Тотал	1.272.228	1.272.228	1.272.228	1.500.000	1.500.000	1.418.228	1.418.228			
2.	Нематеријална улагања	2023	2023			Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства	342.580	342.580	342.580	342.580	342.580	342.580	342.580			
						Тотал	342.580	342.580	342.580	342.580	342.580	342.580	342.580			
3.	Опreme за грејање (фаза II)	2023	2023			Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства	-	-	2.280.870	2.280.870	2.280.870	2.280.870	2.280.870			
						Тотал	-	-	2.280.870	2.280.870	2.280.870	2.280.870	2.280.870			
4.	Опreme за даљински надзор	2023	2023			Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства	-	-	2.280.870	2.280.870	2.280.870	2.280.870	2.280.870			
						Тотал	-	-	2.280.870	2.280.870	2.280.870	2.280.870	2.280.870			
5.	Пумпе за ФКЦ	2023	2023			Позајмљена средства										
						Средства буџета			2.500.000	2.093.314	2.093.314	2.093.314				
						Остало										
						Сопствена средства										
						Тотал			2.500.000	2.093.314	2.093.314	2.093.314				
6.	Лабораторијска опрема	2023	2023			Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000			
						Тотал	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000			
7.	Рачунарска опрема	2023	2023			Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства										
						Тотал										
							План 2023** година									
							Тотал									
							План 2023** година									
							Тотал									

у динарима



Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

Образац 11

Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2023 годину

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	у динарима			
	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	57.804.097	54.532.742	46.114.799	0
од 3 месеца до 12 месеци	97.791.380	117.665.825	102.822.631	0
дуже од 12 месеци	168.150.933	163.043.961	156.014.477	0
<b>УКУПНО:</b>	<b>323.746.410</b>	<b>335.242.528</b>	<b>304.951.907</b>	<b>0</b>

\* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2023 годину

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	у динарима			
	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	31.321.453	39.850.268	30.824.627	0
од 3 месеца до 12 месеци	1.680.000	1.680.000	1.680.000	0
дуже од 12 месеци	0	0	0	0
<b>УКУПНО:</b>	<b>33.001.453</b>	<b>41.530.268</b>	<b>32.504.627</b>	<b>0</b>

\* година за коју се извештај саставља

	у динарима			
	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023*	25	1.140.000	4	3.915.728

\* година за коју се извештај саставља

Опис спора*	у динарима
	Укупна вредност спора**
У предмету П бр. 6970/21 тужилац тужи ЈКП "Водовод" Чачак ради изгубљене добити.	3.385.728,00
Наведени предмет код Основног суда у Чачку је у току .	
Остали предмети у којима је ЈКП "Водовод" Чачак тужен су далеко од мањег значаја и односе се на накнаду штете.	

\* Непоходно 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

ЈКП „ВОДОВОД“ ЧАЧАК

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

За период од 01.01. до 30.09.2023. године

Чачак, 27.10.2023.године

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Водовод“ Чачак

Седиште: Чачак

Претежна делатност: 36.00 - сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07167610

ПИБ: 101108292

Надлежно министарство: Министарство привреде Републике Србије

Предузеће обавља делатност од општег интереса и то:

КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ -

3600 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

3700 – уклањање отпадних вода.

Осим наведених делатности предузеће обавља и друге делатности које су у функцији остваривања општег интереса у пословању и то :

- изградња хидрограђевинских објеката, водоводне и канализационе мреже;
- пројектовање грађевинских и других објеката, као и друге делатности предвиђене одлуком о организовању ЈКП« Водовод» Чачак и Статутом ЈКП« Водовод» Чачак.

Скупштина града Чачка, на седници одржаној 28. и 29. децембра 2022. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Водовод“ Чачак за 2023. годину (Службени лист града Чачка, број: 28 од 30. децембра 2022. године) који је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ Чачак, на седници одржаној 06.12.2022. године Одлуком број 4/23.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања сачињен је на основу евидентираних промена на дан израде извештаја 30.09.2023. године имајући у виду следеће:

Предузеће је дужно да послује у складу са чланом 23. Закона о рачуноводству, што значи да се вредновање врши уз примену принципа опрезности.

У овом моменту у билансу стања и билансу успеха нису приказане поједине позиције (актуарски обрачуни, одложени порези, књижења резултата пописа) или је извршена процена (за исправку потраживања) јер се наведени обрачуни раде на дан израде финансијских извештаја. Приказани резултат за други квартал је без претходно наведених обрачуна.

За период I – IX 2023. године остварен је укупан приход 490.830 хиљаде динара и за 4% је мањи од планираног укупног прихода за трећи квартал. Укупан расход остварен је у износу 509.577 хиљаде динара и за 2% је мањи од планираног укупног расхода у посматраном кварталу, па је исказан губитак у пословању у износу 18.747 хиљаде динара. Остварени резултат је неповољнији од планом предвиђеног због мање продате количине воде како правном тако и индивидуалном сектору и погоршања услова пословања услед инфлације.

### III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

#### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха приказује приходе, расходе, њихову структуру и резултат у пословању предузећа (добитак/губитак).

За период I – IX 2023. године остварен је укупни приход од 490.830 хиљада динара.

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.09.2023. године		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023)
	План	Реализација	
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	448.849	442.034	98
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	19.000	21.940	115
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	25.500	21.670	85
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	5.500	5.186	94
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	498.849	490.830	98

Пословни приход обухвата приходе од воде и канализације, приходе од услуга, закупнину и субвенције. У посматраном периоду остварен је у износу 442.034 хиљада динара и за 2% односно за 6.815 хиљада динара је мањи у односу на планом предвиђене приходе. Структура пословних прихода у динарима:

ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ВОДЕ - ПРИВРЕДА	104.956.469,65*
ПРИХОД ОД КАНАЛИЗАЦИЈЕ - ПРИВРЕДА	37.285.299,53*
ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ВОДЕ - ИНДИВИД. СЕКТОР	202.028.863,97*
ПРИХОД ОД КАНАЛИЗАЦИЈЕ - ИНДИВИД. СЕКТОР	58.070.141,69*
ПРИХОД ОД УСЛУГА ИЗГРАДЊЕ МРЕЖЕ	2.863.264,00
ПРИХОД ОД УСЛУГА ПРИКЉУЧАКА	11.970.293,76
ПРИХОД ОД УСЛУГА БАЖДАРЕЊА	64.436,00
ПРИХОД ОД УСЛУГА МЕХАНИЗАЦИЈЕ	7.193.390,00
ПРИХОД ОД УСЛУГА - ИЗДАВАЊЕ ОДОБРЕЊА	868.750,00
ПРИХОД ОД ОСТАЛИХ УСЛУГА	949.090,63

\* Приходи од основне делатности

У односу на Програм пословања за посматрани период приход од основне делатности - 3600 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде и 3700 – Уклањање отпадних вода, мањи је за 4% одсто од плана.

Приходи од услуга извођачке делатности и осталих услуга остварени су у мањем обиму од планираних за 15%.



Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

Реализација прихода од субвенција остварена је са 100% односно 6.637.120 динара.

Финансијски приходи обухватају приходе од камата зарачунате нашим купцима због кашњења у плаћању обавеза, камате за средства по виђењу, као и камате наплаћене у извршним поступцима и већи су планираног прихода за 15%.

Приходи од усклађивања вредности имовине остварени у посматраном периоду већи су од планираних за 15%. Ови приходи настали су од наплаћених потраживања чија је исправка потраживања извршена у претходном периоду.

Остали приходи остварени су у мањем износу од планираних за 6% односно за 314 хиљада динара.

За период I – IX 2023.године остварен је укупни расход од 509.577 хиљаде динара.

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
	План	Реализација	
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	474.049	482.161	102
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	15	1	7
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	22.500	19.500	87
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	10.500	7.915	75
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	507.064	509.577	98

Пословни расходи за посматрани период остварени су у износу 482.161 хиљада динара и већи су од планираних за 8.112 хиљада динара јер је већа инвестициона активност почела у трећем кварталу.

Пословни расходи обухватају:

- Трошкови материјала, горива и енергије
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи
- Трошкови амортизације
- Трошкове производних услуга
- Нематеријални трошкови

Трошкови материјала, горива и енергије остварени су у износу 151.531.250,76 динара у оквиру плана..

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи остварени су у износу 205.147.950,13 динара и за 2% су мањи од планираних.

Трошкови амортизације су процењени за 2% више у односу на план, односно више за 914 хиљада динара.

Остали пословни расходи остварени су у мањем износу од планираних трошкова.

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.09.2023. године

Расходи од усклађивања вредности имовине су процењени у посматраном периоду.

Предузеће у посматраном периоду је имало издатке по основу финансијских расхода у износу од 1 хиљаду динара. Предузеће уредно измирује своје обавезе из пословања.

Остали расходи остварени су у мањем износу од планираних за 25%.

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
	План	Реализација	
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) $\geq 0$	25.200	40.127	159
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) $\geq 0$	18.985	21.939	116
РЕЗУЛТАТ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	3.000	-11.830	
РЕЗУЛТАТ ОСТАЛИ ПРИХОДИ - ОСТАЛИ РАСХОДИ	-5000	-2.729	54
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	498.849	490.830	98
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	507.064	509.577	100
Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) $\geq 0$	8.215	18.747	228

За период I – IX 2023. године остварен је укупан приход 490.830 хиљада динара и укупан расход је у износу 509.577 хиљаде динара из чега проистиче губитак у пословању у износу 18.747 хиљада динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива износи 1.256.841 хиљада динара и обухвата:

1. Сталну имовину у износу од 788.396 хиљада динара . Сталну имовину чине:
  - Нематеријална имовина која је евидентирана у износу 31.197 хиљаде динара;
  - некретнине, постројења и опреме на дан 30.09.2023. године износе 741.138 хиљаде динара.;
  - дугорочни финансијски пласмани обухватају дугорочна потраживања и износе 11.512 хиљада динара
  - и одложена пореска средства у износу од 2.379 хиљада динара.
2. Обртну имовину у износу од 466.066 хиљада динара. Њу чине:
  - Залихе које. Залихе су евидентирани у износу у 36.580 хиљада динара;
  - Потраживања по основу продаје износе 253.366 хиљада динара и односе се на краткорочна потраживања купаца у земљи, и потраживања по основу камата као и исправка вредности потраживања;
  - Остала краткорочна потраживања износе 50.492 хиљада динара;
  - Краткорочни финансијски пласмани износе 53.221 хиљада динара;
  - Готовина и готовински еквиваленти износе 69.858 хиљада динара;

Укупна пасива износи 1.256.841 хиљаде динара и обухвата:

1. Капитал у износу од 1.175.221 хиљада динара. Капитал чини:
  - основни капитал који на дан 30.09.2023. године износи 1.609.080 хиљада динара и обухвата државни капитал у износу 1.608.594 хиљаде динара и остали основни капитал у износу 486 хиљада динара и
  - Предузеће нема дугорочних обавеза
  - Примљени аванси, депозити и кауције односе се на примљене авансе за извођачку активност од правних и физичких лица и износе 2.724 хиљаде динара;
  - Обавезе из пословања износе 34.860 хиљада динара и састоје се од: обавеза према добављачима у земљи у износу од 32.505 хиљада динара (све у валутном и року по Правилнику о роковима измирења обавеза
2. Губитак ранијих година износи 409.711 хиљаде динара.
3. Губитак текуће године износи 18.747 хиљада динара .
4. Резервисања за дугорочне обавезе износе 26.789 хиљаде динара и односе се на резервисања за отрпемнине запослених.
5. Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе евидентирани су у износу 54.831 хиљада динара.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

План токова готовине израђује се на бази анализе токова готовине претходних и ранијих година, као и на основу плана прихода и расхода за планску годину. Основна претпоставка израде плана токова готовине да ће се сва плаћања и наплате вршити у предвиђеним роковима за плаћање. У току реализације уговорају се рокови плаћања са авансним плаћањима и наплатама, па уколико се ради о већим износима реализација може значајно да одступа од планиране.

Извештај о новчаним токовима је основни извор информација о приливу и одливу готовине (новца) у одређеном временском интервалу.

Укупно остварени приливи готовине из пословне активности износе 486.669 хиљада динара. Највише прилива остварено је по основу продаје и примљених аванса (470.617 хиљада динара).

Укупно остварени одливи готовине из пословне активности износе 494.449 хиљада динара. Највише одлива готовине односи се на исплате добављачима (272.506 хиљаде динара) и исплату зараде, накнаде зарада и осталих личних расхода (200.020 хиљада динара).

У посматраном периоду остварен је нето одлив готовине из пословне активности у износу од 7.780 хиљада динара.

У посматраном периоду остварен је нето одлив готовине из активности инвестирања у износу од 9.168 хиљада динара.

У посматраном периоду није било прилива ни одлива из активности финансирања.

Укупан прилив средстава за период 01.01.-30.09.2023. године износио је 487.950 хиљада динара а укупан одлив 504.286 хиљада динара. У посматраном периоду предузеће је остварило нето одлив готовине у износу од 16.336 хиљада динара.

Стање готовине на почетку извештајног периода износило је 86.194 хиљаде динара, а на дан 30.09.2023. године стање готовинских еквивалената износило је 69.858 хиљада динара.

#### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови запослених односе се на зараде и остала лична примања и то је предмет перманентне контроле у складу са мерама Владе Републике Србије.

Маса за зараде је планирана у складу са инструкцијама оснивача, па како месечну масу за зараде одобрава оснивач у овом делу нема прекорачења.

Остали трошкови запослених остварени су у мањем износу од планираних за 2% односно за 4.949 хиљада динара.

#### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На крају извештајног периода број запослених на неодређено време је 157 извршилаца, а број запослених на одређено време је 11 извршилаца. Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) је 9 у којем броју се налази 6 извршилаца ангажованих ради обављања послова на брани „Парменац“ који послови не спадају у делатност овог предузећа па су зато ангажовани извршиоци по основу уговора о делу, које финансира град Чачак по основу годишњег уговора закљученог са ЈКП „Водовод“ Чачак којим се регулишу међусобне обавезе на одржавању, обезбеђењу, чувању као и активирању бране Парменац ради формирања акумулације за потребе прихрањивања водом изворишта Пријевор – Парменац.

#### **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

За посматрани период просечене бруто зараде су остварене у проценту од 98% у односу на планиране а распон између највише и најниже зараде за запослене без пословодства износи 2,265 а за пословодство износи 1,26.

#### **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Средства пренета из буџета износе 6.637.120 динара а односе се за покриће трошкова за накнаду по уговору о делу за ангажована лица на одржавању бране Парменац и набавку пумпе за ФКЦ .

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за посебне намене односе се на репрезентацију и релизована су у износу 704.549 динара.

## **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће није кредитно задужено.

## **10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

У прва три квартала ове године реализоване су инвестиције у износу 9.837.442,31 динара и то за набавку пумпе, пумпе за ФКЦ, опреме за лабораторију, опреме за даљински надор, опрема за грејање и за нематеријална улагања.

## **11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Од судских спорова најзначајнији је спор у предмету П бр. 6970/21 код Основног суда у Чачку где је ЈКП „Водовод“ Чачак тужен а спор се води ради накнаде изгубљене добити. Вредност предмета спора је 3.385.728,00 динара, а поступак је у току. Остали предмети у којима је ЈКП „Водовод“ Чачак тужен су од мањег значаја.

Такође спорови у којима се ЈКП „Водовод“ Чачак појављује као тужилац су у мањим износима а укупна вредност спорова износи 1.140.000 динара.

У наведено се не рачунају предмети који се налазе у скраћеном извршном поступку јер је у мају 2022.године поднето укупно 1079 предлога за извршење против дужника чије извршење је у току или је завршено.

#### IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је пословало у складу са основном делатношћу друштва и одговорило свим захтевима у пословању.

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. Одржавање водоводне и канализационе мреже вршено је у две смене, према указаним потребама, а изградња објеката према закљученим уговорима и финансијским могућностима.
4. Исплата зарада вршена је у складу са законским прописима и Програмом пословања за 2023. годину.
5. Резултат пословања је нето губитак у износу од 18.747 дин. због недостатка пословних прихода за покриће пословних расхода у пословању.

Датум, 27.10.2023. година



Директор

Зоран Пантовић, дипл.инг.грађев.