

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, делатност предузећа и правна акта која се примењују у пословању

Једнодомно друштво са ограниченом одговорношћу за обављање комуналних делатности на сеоским подручјима општине Врњачка Бања «Врући извори» ДОО из Грачаца у садашњем облику пословања основано је Одлуком о оснивању ЈП «Бели Извор» Врњачка Бања број 01-4408 од 11.09.2013. године за обављање комуналних делатности, производње и дистрибуције воде, пречишћавање отпадних вода, изношење и санитарно депоновање смећа, одржавање гробља и сахрањивање, одржавање комуналне хигијене и пружање пијачних услуга, као и за обављање других послова који не спадају у област комуналних делатности.

На основу Решења из АПР-а БД72797/2017 од 29.08.2017. године извршена је регистрација промене података у регистру привредних субјеката у смислу промене чланова Друштва и то брише се као оснивач са 100% удела ЈП «Бели извор» из Врњачке Бање а УПИСУЈЕ СЕ са 100% удела Јавно предузеће за комуналне делатности „Белимарковац“ – Врњачка Бања. Сагласност за пренос удела из ЈП „Бели извор“ у ЈП „Белимарковац“ донела је Скупштина општина Врњачка Бања Решењем бр.: 9-401/17 од 29.06.2017. године уз констатацију да „...„Врући извори“ ДОО Грачац немају неизмирених обавеза према Преносиоцу, Преносилац удела солидарно одговара са стицаоцем удела за обавезе према „Врући извори“ ДОО Грачац на основу свог неуплаћеног односно неунетог улога у основни капитал „Врући извори“ ДОО Грачац као и обавезу додатних уплата у погледу тог удела, према стању на дан преноса удела.“

Права, дужности и обавезе Оснивача и Јавног предузећа регулисани су Законом о локалној самоуправи, Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Законом о буџетском систему као и Одлукама: Одлука о оснивању („Сл.лист општине Врњ. Бања, број 27.), Одлука о водоводу и канализацији (Сл.лист Општине Врњ. Бања 7/13, измене 18/14, пречишћен текст 19/14, као и Сл.лист 02/18 од 01.02.2018. год.) и др.

„Врући извори“ ДОО-Грачац поред напред наведених у свом пословању примењује и остале **Законе, подзаконска и интерна акта који се могу разврстати на следеће:**

- 1. Општи Закони** и то: Закон о раду, Закон о спречавању злостављања на раду, Закон о пензијском и инвалидском осигурању запослених, Закон о здравственом осигурању, Закон о запошљавању и осигурању за случај незапослености, Закон о безбедности и здрављу на раду, Закон о безбедности саобраћаја на путевима, и др.
- 2. Општа Подзаконска акта** и то: Посебан Колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије и др.
- 3. Општа и интерна акта** и то: Одлука о оснивању, Статут, Одлука о комуналним делатностима (Сл.лист општине Врњ.Бања бр.6/13 и 27/16), Одлука о водоводу и канализацији („Сл. лист Скупштине општине Врњачка Бања“ број 19/14 од 24.11.2014. године као и Сл.лист 02/18 од 01.02.2018. год.), Одлука о сахрањивању и гробљима на територији општине Врњачка Бања („Сл.лист Скупштине општине Врњачка Бања“ број 21/14-пречишћен текст и 27/16), Одлука о изменама и допунама Одлуке о сахрањивању и гробљима на територији општине Врњачка Бања („Сл.лист Скупштине општине Врњачка Бања“ број 512-2/14 од 17.12.2014. године).
- 4. Рачуноводствени Закони и подзаконска акта** и то: Закон о привредним друштвима, Закон о рачуноводству, Закон о јавним набавкама (Сл.гласник РС бр.124/2012,14/2015 и 68/2015) Закон о ревизији, Закон о облигационим односима, Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код

корисника јавних средстава, Међународни рачуноводствени стандарди МСР/МСФИ, Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру, Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем и др.

5. **Порески Закони** и то: Закон о порезу на додату вредност, Закон о порезу на имовину, Закон о порезу на доходак грађана, Закон о пореском поступку и пореској администрацији и др.
6. **Закони који се примењују у правним пословима** и то: Закон о општем управном поступку, Кривични Законик, Закон о кривичном поступку, Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја и др.

1.2.Организациона структура- шема

Управљање у Друштву је организовано као једнодомно. Органи Друштва су:

- Скупштина Друштва, као орган управљања;
- Директор, као орган пословођења.

1. Скупштину Друштва, као орган управљања чине чланови Надзорног одбора ЈП“Белимарковац“ и то:

- ✓ Председник Скупштине Друштва:
Малићанин Зоран, дипл.правник, именован Одлуком СО Врњ.Бања о оснивању ЈП за обављање комуналне делатности „Белимарковац,, бр.020-266/16 од 22.12.2016.год. на период од четири године;
- ✓ Члан НО испред локалне самоуправе: Шпировић Драган, дипл.економиста, именован Одлуком СО Врњ.Бања о оснивању ЈП за обављање комуналне делатности „Белимарковац,, бр.020-266/16 од 22.12.2016.год. на период од четири године;
- ✓ Члан НО из редова запослених: Гмијовић Драгица, дипл.инж.орг.наука, именована Решењем СО Врњачка Бања бр.:020-154/17 од 29.06.2017.године.

2. Директор, као орган пословођења:

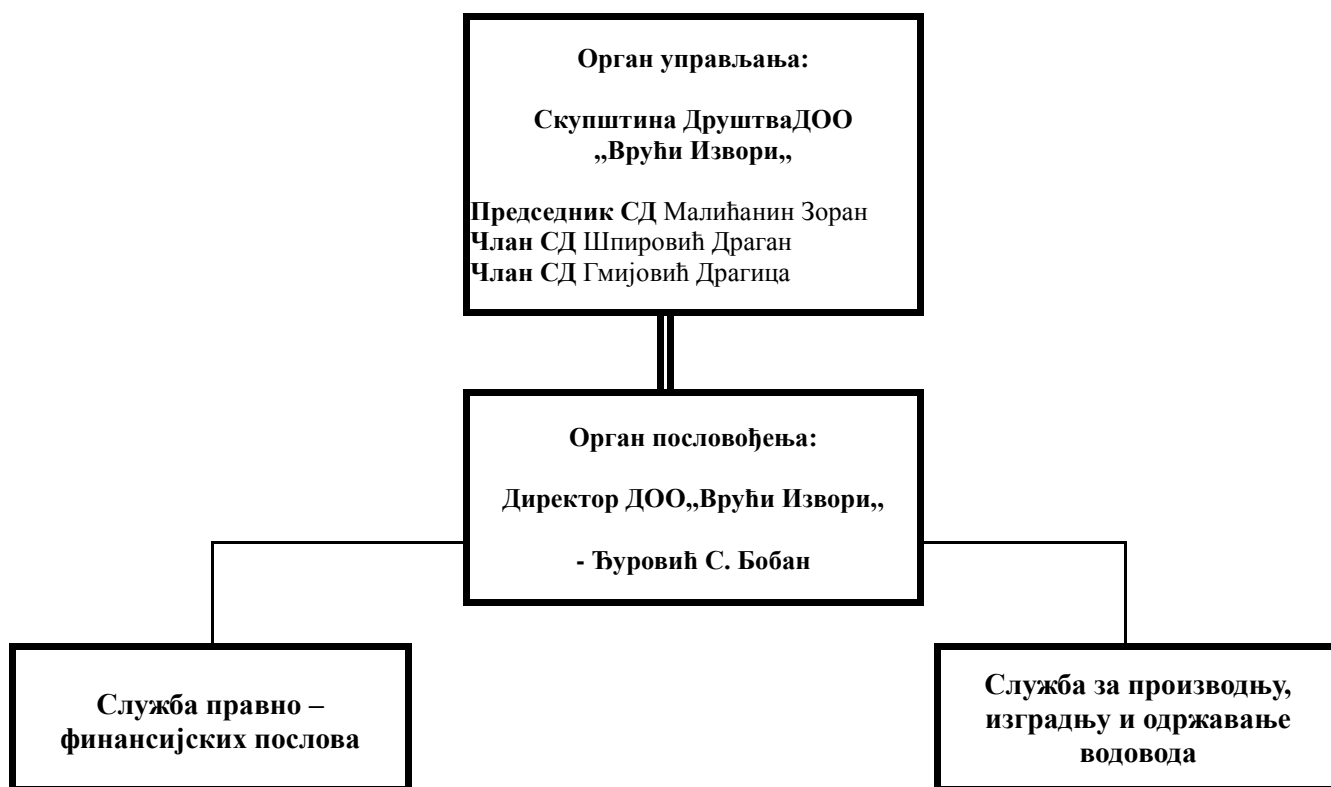
Директор „Врући извори“ДОО: Ђуровић С.Бобан, маст. инж.технологије именован Одлуком Надзорног одбора ЈП“Бели извор“ из Врњачке Бање који врши функцију Скупштине Једнодомног друштва с ограниченом одговорношћу „Врући извори“ Грачац број 4/15 од 27.03.2015.године на период до разрешења.

Скупштина Друштва и директор чине управу предузећа.

Ради остваривања својих циљева, предузеће поставља своју организацију коју сачињава систем организационих делова (сектора, административних и техничко-оперативних служби и сл.)

Ради остваривања својих циљева, предузеће поставља своју организацију коју сачињава систем организационих делова (служби и сл.) и то:

- а) Служба правно-финансијских послова
- б) Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода.



1.3. Мисија , визија и циљеви предузећа

✓ Мисија:

Основна мисија предузећа је обезбеђивање довољних количина квалитетне бактериолошки-хемијски исправне воде за пиће свих корисника а такође и обезбеђивање квалитетне услуге из других делатности предузећа.

Потпуна посвећеност према крајњем кориснику кроз испуњавање захтева и потреба у погледу квантитета и квалитета испоручене воде, квалитета извршених услуга насипања некатегорисаних путева, копања канала за одвођење атмосферске воде до реципијента, постављање пропуста, услуге зимског одржавања путева као и извршавање других послова поверених од стране оснивача. Перманентно унапређивање квалитета услуга у складу са системом квалитета и потребама корисника локалне заједнице.

Стварање таквих услова рада у којима запослени имају визију правца развоја предузећа и свест да својим радом и залагањем лично доприносе побољшаном квалитету услуга и процесу рада. Посебно је потребно обратити пажњу на радну средину у којој би сви били квалификовани да обављају поверене задатке уз примену стандарда заштите на раду као и безбедну радну средину у складу са законском регулативом.

Предузеће је отворено ка јавности тако да континуирано обавештава кориснике услуга о свим активностима предузећа и пружа сервисне информације у циљу постизања потпуне информисаности.

✓ Визија:

Наша визија је свакако да будемо препознатљиви по високом и квалитету и квантитету произведене и испоручене воде а такође и по другим услугама из делокруга делатности предузећа. Техничко-технолошко унапређење параметара пословања је визија предузећа тако да уз подразумевани професионализам, одговорност, креативност примењену у свим техничко-технолошким деловима система тако и у финансијско – комерцијалном сегменту пословања, како би сви субјекти локалне заједнице били снабдевени квалитетном и здравствено исправном питком водом.

Техничко- технолошки напредно предузеће које прати технолошке новине из домена производње и дистрибуције воде може имати одрживи и константни развој на добробит целокупне заједнице.

✓ Циљеви:

Да би мисија и визија предузећа били остварени потребно је поставити краткорочне циљеве који се дефинишу годишњим Програмом пословања а чије спровођење утиче на дугорочне рокове испуњења циљева и то:

- квалитетно и континуирано снабдевање корисника довољном количином здравствено хигијенско-хемијски исправном водом за пиће,
- преузимање на управљање и одржавање и других сеоских водовода у насељеним местима дефинисаних Одлуком о водоводу и канализацији бр. 02/18 од 01.02.2018.год,
- израда техничких елабората постојећег стања преузетих водовода, геодетско снимање објеката и мреже, дигитализовање у - Water GIS, што је предуслов за успостављање система даљинског надзора и управљања целокупном водоводном мрежом.
- израда Пројеката реконструкције и проширења дистрибутивне мреже система водоснабдевања у складу са приоритетима и потребама локалне заједнице,
- финансијски одрживо пословање засновано на тржишним принципима,
- наплата заосталих потраживања по различитим основама уз перманентну сарадњу са јавним правобранилаштвом,
- модернизација система производње и дистрибуције воде,
- активна сарадња са органима локалне самоуправе и других релевантних републичких органа и организација у погледу инвестиција,
- модернизација возног парка и опреме,
- адаптација и изградња пословног простора (магацин материјала, хангар за возила са радионицом за одржавање возила и др.)
- извршење услуга и других видова комуналне делатности које би подигле ниво комуналних услуга а такође и обезбедиле трајан прилив финансијских средстава,
- смањење трошкова производње и дистрибуције,
- константно праћење нових трендова на тржишту као и потреба потрошача,
- преквалификација запослених, стручно усавршавање и оспособљавање и др.
- извршење услуга и других видова комуналне делатности које би подигле ниво комуналних услуга а такође и обезбедиле трајан прилив финансијских средстава,
- смањење трошкова производње и дистрибуције,
- константно праћење нових трендова на тржишту као и потреба потрошача.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ И ПЛАН ЗА 2020. ГОД.

Овим Планом програма пословања за 2020.годину обухваћени су следећи водоводни системи :

1. „Врући извори 1 и 2“ -Грачац
2. „Грозничевац“ –Рсовци
3. „Златац“ -Подунавци
4. „Врела“ -Вранеша
5. „Мајдан“ -Вранеша
6. „Ђубриште“ -Вранеша
7. „Чижњак“ -Отроци
8. водовод „Липова“.

Укупан број корисника на овим водоводима, по подацима преузетим од претходних вршиоца комуналне делатности је 1950. Ажурирање књига матичне евиденције корисника је један од приоритетних задатака. Обзиром да је у току примопредаја појединих водовода још увек не поседујемо комплетне податке на основу којих би могли да извршимо детаљнију анализу трошкова одржавања водовода као и да одредимо приоритете потребне реконструкције водоводних објеката, примарних цевовода и водоводне мреже до мерног места сваког корисника, тако да смо план за 2019.годину израдили на основу процене и досадашњих сазнања о стању ових водовода као и на основу сличних водоводних система којима већ управљамо. Заједничко за све набројане водоводе је да су грађени у периоду од 1965.-1976., материјали за градњу, начин градње, квалитет и материјал цевовода, фитинга, вентила, мерних уређаја и др. је веома сличан и заједничко је да је период амортизације давно истекао, тако да је за све водоводе потребна свеобухватна анализа, израда техничког елабората постојећег стања водовода као и уцртавање водоводне мреже и водоводних објеката са проценом приоритета за израду пројеката реконструкције а све у циљу дугорочне нормализације у водоснабдевању грађана здравом физичко-хемијски и бактериолошки исправном водом за пиће. У том циљу је потребно хитно успостављање континуалног хлорисања воде на водоводима који то још увек немају као и санирање свих недостатака водоводних система који би потенцијално могли да угрозе квалитет и квантитет воде.

Потребно је напоменути да већина водовода не поседује употребне дозволе тако да је потребно извршити такве реконструкције уз успостављање одговарајућих стандарда на водоводним системима који би били довољан услов за добијање употребне дозволе.

На темељима претходно наведеног израђен је План програма пословања за 2019.-годину.

2.1. Процењени физички обим активности у 2019. години и план за 2020.годину

Табела 1. - Табеларни преглед физичког обима производа и услуга:

(у јединицама мере)								
Ред. бр.	Назив производа-услуге	Јед. Мере	План 2019.год.	Процена 2019.год.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I ВОДА								
1	Домаћинства	м ³	255.000	190.000	65.000	150.000	215.000	270.000
2	Правна лица	м ³	10.000	10.000	5.000	10.000	15.000	20.000
	Укупно:	м³	265.000	200.000	70.000	160.000	230.000	290.000

Закључно са 30.09.2019. године физички обим производа и услуга износи 150.802м³ утрошене воде тако на основу овог податка можемо очекивати да ћемо у 2019. години имати мањи физички обим потрошње воде од планиране. Један од главних разлога смањеног физичког обима потрошње јесу временске прилике тј. кишни летњи период, када је уобичајено највећа потреба за потрошњом воде, али и рационално коришћење воде за пиће и остале хигијенске потребе а смањење ненамеског коришћења из разлога увођења ценовника у коме је за потрошњу већу од 30 или 40м³ уведена и већа цена. Баждарењем и заменом великог броја водомера такође смо спречили ненаменско коришћење воде и обрачунавање „паушала“ како на водоводима „Врући извори 1 и 2“ тако и на водоводу „Златац“ Подунавци. Увођењем корисника водовода „Грозничевац“ Рсавци, водовода са територије МЗ Вранеша, водовода „Чижњак“ Отроци и водовода „Липова“ у евиденцију, постављањем водомера и успостављањем тачног читавања утрошене воде, за 2020.- ту годину очекујемо пораст укупне потрошње воде.

2.2. Процена финансијских показатеља за 2019.годину и план за 2020.годину

Табела 2. - Табеларни преглед по врстама прихода:

(у динарима)

Ред. бр.	Врста прихода	План 2019.год.	Процена 2019	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7	8
I СЛУЖБА ЗА ПРОИЗВОДЊУ, ИЗГРАДЊУ И ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДА							
1	ВОДА:						
1	Домаћинства	7.527.600	5.813.595	1.976.364	4.560.840	6.537.204	8.209.512
2	Правна лица	295.520	421.806	152.028	304.056	456.084	608.112
	укупно:	7.823.120	6.235.401	2.128.392	4.864.896	6.993.288	8.817.624
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ:						
1	Приход од зимског одржавања	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	800.000
2	Приходи од услуга механизације физичким и правним лицима	1.700.000	1.700.000	500.000	1.200.000	1.800.000	2.300.000
3	Приходи од уговорених обавеза по основу прикључења на вод. мрежу	1.800.000	1.000.000	500.000	1.100.000	1.700.000	2.200.000
4	Приходи од административно-техничких услуга	2.500.000	2.500.000	1.200.000	2.600.000	4.000.000	5.200.000
	укупно:	6.600.000	5.800.000	2.800.000	5.500.000	8.100.000	10.500.000
	СВЕГА:	14.423.120	12.035.401	4.928.392	10.364.896	15.093.288	19.317.624

Из Табеле прихода уочава се да су укупни планирани приходи у номиналном износу 19.317.624,00 динара, а односе се на следеће приходе:

1. Приходи на основу утрошене обрачунате потрошње воде увећани су за планирану потрошњу воде корисника водовода „Грозничевац“ Рсавци, водовода са територије МЗ

- Вранеша водовода „Чижњак“ Отроци и водовода „Липова“ и износе 8.817.624,00 динара.
- Приходи од зимског одржавања планирани су у нешто већем обиму због планираног коришћења вученог посипача соли тако да су за 2020. годину планирани у износу од 800.000,00 динара.
 - Приходи од услуга рада механизације планирани су у нешто већем обиму него за 2019. годину у укупном износу од 2.300.000,00 дин. из разлога што у 2020. години уз преузимање водовода на управљање у другим насељеним местима очекујемо и ангажовање механизације коју поседујемо за потребе и других МЗ тако и за физичка и правна лица.
 - Планирани су приходи по основу уговорених обавеза корисника дефинисаних као: «уговор о легализацији бесправних прикључака», «уговор о раздвајању прикључака» и «уговор нов прикључак» између МЗ Грачац и корисника. Уговоре смо преузели од МЗ Грачац и од водовода „Златац“ и у обавези смо да наставимо активности око реализације истих. Сваку уплату уговорених средстава по основу уговора у обавези смо да фактуришемо и обрачунамо ПДВ. Прилив ових средстава можемо дефинисати као приход. За 2020. годину планирамо да преуземо још енергичније мере у циљу наплате заосталих потраживања по Уговорима преузетим од МЗ Грачац и водовода „Златац“-Подунавци, као и Уговорима које ћемо преузети од МЗ Вранеша и др. По овој ставки планиран је приход од 2.200.000,00 динара.
 - Под приходима од административно-техничких услуга подразумевамо и приходе по основу раздвајања прикључака, прикључења на водоводну мрежу, издавања услова за пројектовање и прикључење, накнаду за одржавање мерног места као и друге услуге дефинисане Ценовником. Планирани приходи од административно-техничких услуга за 2020. годину су увећани у складу са планираним увећањем броја корисника преузимањем водовода са територије МЗ Вранеша, водовода „Чижњак“ Отроци и водовода „Липова“.

Табела 3. - Табеларни преглед по врстама расхода:

(у динарима)

Ред бр.	Врста расхода	План 2019.год.	Процена за 2019.год.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7	8
I ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА							
1	трошак материјала	800.000	600.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
2	трошак ауто гума	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
3	трошак ситног инвентара	100.000	50.000	25.000	50.000	75.000	100.000
	укупно:	1.000.000	750.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
II ДРУГИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – ТРОШАК ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА							
1	трошкови канцеларијског материјала	100.000	80.000	50.000	100.000	150.000	200.000
2	Утрошак резервних делова	250.000	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
3	трошкови ХТЗ опреме	100.000	100.000	45.000	90.000	135.000	180.000
	укупно:	450.000	430.000	157.500	315.000	472.500	630.000

III ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ							
1	трошак горива и мазива	1.000.000	800.000	300.000	550.000	800.000	1.000.000
2	трошак електричне енергије	400.000	250.000	125.000	250.000	375.000	500.000
	укупно:	1.400.000	1.050.000	425.000	800.000	1.175.000	1.500.000
IV ТРОШКОВИ ЗАРАДА							
1	Нето зарада запослених	2.280.000	2.200.000	630.000	1.260.000	1.890.000	2.520.000
2	Порез на зараде	243.000	225.000	67.500	135.000	202.500	270.000
3	Доприноси на терет радника	627.000	590.000	174.000	348.000	525.000	695.000
4	Доприноси на терет послодавца	564.000	510.000	145.000	290.000	435.000	580.000
	укупно:	3.714.000	3.525.000	1.016.500	2.033.000	3.052.500	4.065.000
V ТРОШКОВИ ЗАРАДА ПОСЛОВОДСТВА							
1	Нето зарада пословодства	995.000	970.000	270.000	540.000	810.000	1.080.000
2	Порез на зараде пословодства	122.000	120.000	33.000	66.000	99.000	132.000
3	Доприноси на терет радника	278.000	270.000	75.500	150.500	225.750	301.000
4	Доприноси на терет послодавца	250.000	240.000	67.750	135.500	203.250	271.000
	укупно:	1.645.000	1.600.000	446.000	892.000	1.338.000	1.784.000
VI ТРОШКОВИ НОВОЗАПОСЛЕНИХ							
1	Нето зарада новозапослених	944.200	875.000	537.000	1.074.000	1.611.000	2.148.000
2	Порез на зараде	96.800	85.000	55.000	108.000	163.000	217.000
3	Доприноси на терет радника	259.000	240.000	147.000	294.000	441.000	588.000
4	Доприноси на терет послодавца	233.000	210.000	123.000	246.000	369.000	492.000
	укупно:	1.533.000	1.410.000	862.000	1.722.000	2.584.000	3.445.000
	СВЕГА (IV+V+VI):	6.892.000	6.535.000	2.324.500	4.647.000	6.974.500	9.294.000
VII Трошкови пореза применом Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада							
1	Трошкови обрачунатог пореза	150.000	130.000	37.500	75.000	112.500	150.000
	укупно:	150.000	130.000	37.500	75.000	112.500	150.000
VIII ТРОШКОВИ УСЛУГА							
1	Трошкови превоза	20.000	5.000	5.000	10.000	15.000	20.000
2	Трошкови ПТТ-а	200.000	140.000	50.000	100.000	150.000	200.000
3	Трошкови услуга текућег одржавања	950.000	500.000	425.000	850.000	1.275.000	1.600.000
4	Трошкови претплате на публикације	30.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000
5	Трошкови рекламе и пропаганде	20.000	5.000	5.000	10.000	15.000	20.000
6	Трошкови за услуге програмера	80.000	80.000	37.500	75.000	112.000	150.000

	укупно:	1.300.000	730.000	547.500	1.095.000	1.642.000	2.090.000
IX АМОРТИЗАЦИЈА							
1	амортизација	120.000	120.000	37.500	75.000	112.500	150.000
	укупно:	120.000	120.000	37.500	75.000	112.500	150.000
X НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ							
1	Накнада трошкова за службена путовања	80.000	50.000	20.000	40.000	60.000	80.000
2	Трошкови превоза на рад и са рада	220.000	100.000	55.000	110.000	165.000	220.000
3	Трошкови Скупштине друштва	130.000	130.000	55.000	110.000	165.000	220.000
4	Здравствене услуге-прегледи воде и здравствени преглед радника	300.000	250.000	150.000	300.000	450.000	600.000
5	Трошкови репрезентације	60.000	60.000	15.000	30.000	45.000	60.000
6	Трошкови камате	70.000	50.000	17.500	35.000	52.500	70.000
7	Трошкови платног промета	100.000	50.000	25.000	50.000	75.000	100.000
8	Судски трошкови и трошкови такси	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
9	Трошкови премије осигурања	100.000	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000
10	Остали нематеријални расходи	1.000.000	600.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
	укупно:	2.260.000	1.510.000	662.500	1.325.000	1.987.500	2.650.000
XI ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА							
1	Остала лична примања-помоћ	50.000	30.000	12.500	25.000	37.500	50.000
2	Остала лична примања-накнада за отпремнину	0	0	0	100.000	200.000	200.000
	укупно:	50.000	30.000	12.500	125.000	237.500	250.000
XII НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ							
1	Расходи по основу директног отписа	400.000	350.000	150.000	300.000	450.000	600.000
2	Исправка вредности потраживања	400.000	350.000	125.000	250.000	375.000	500.000
	укупно:	800.000	700.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000
	СВЕГА:	14.422.000	11.985.000	4.829.500	9.707.000	14.589.000	19.214.000

Из Табеле трошкова уочава се да су укупни планирани трошкови за 2020. годину увећани у односу на планиране трошкове за 2019. годину у складу са повећаним обимом активности које су планиране преузимањем сеоских водовода на територији МЗ Вранеш и других сеоских водовода. Номинални износ укупно планираних трошкова за 2020.годину је 19.214.000,00 динара, на шта су утицали „ трошак материјала“, „трошкови горива и енергије“, „трошкови зарада“, „трошкови ПТТ-а“, „услуге текућег одржавања“, „трошкови за услуге програмера“, „здравствене услуге“ и „нематеријални трошкови“. Ради се о планираним редовним активностима на одржавању дистрибутивне водоводне мреже водовода „Врући извори 1 и 2“

Грачац, водовода „Златац“ Подунавци, водовода „Грозничевац“ Рсавци, водовода „Чижњак“ Отроци, водовода на територији МЗ Вранеша и водовода „Липова“. С обзиром на повећање броја корисника, дужину дистрибутивне водоводне мреже као и других грађевинских објеката у оквиру ових водоводних система које је потребно одржавати, повећавају се и планирани трошкови за 2020. годину.

I-II-III Трошкови материјала, канцеларијског материјала, ХТЗ опреме, горива и мазива планирани су у већем износу од планираних трошкова за 2019. годину. Трошкови ауто гума, резервних делова, трошак ситног инвентара као и трошак електричне енергије планирани су у нешто већем обиму него у 2019. години. Увећање ових трошкова је последица повећане активности одржавања нових водоводних система који су у плану да буду пеузети на управљање и одржавање.

IV-V-VI Трошкови зарада запослених за 2020. годину планирани су у већем износу у односу на планиране трошкове за 2019. годину. Трошкови зарада су увећани у складу са очекиваним повећањем минималне цене рада од јануара 2020. године, услед обавезе послодавца да планира средства за исплату запосленима у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 5/2018) у износу од 41.800,00 динара на годишњем нивоу, без пореза и доприноса, као и предложеног увећања регреса за запослене. Трошкови зарада су увећани и услед повећане потребе за одржавањем још дуже дистрибутивне водоводне мреже него што је то био случај у 2019. години и обавезе предузећа да преузме запосленог из МЗ Вранеша који је обављао послове одржавања водоводне мреже. Сходно томе, приликом преузимања водовода са територије МЗ Вранеша, предузеће је у обавези да са њиховим запосленим склопи Уговор о раду на неодређено време. Такође, планирани су и трошкови зараде уколико се укаже потреба за ангажовањем 3 (три) радника на одређено време за извршење планираних активности или уколико неко од стално запослених радника по основу боловања, годишњег одмора и др. одсуствује са посла дуже од 30 дана, јер за редовно одржавање система садашњи број запослених је на минимуму.

VII Трошкови пореза применом Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада планирани су у складу са чланом 5. Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/2014): „Основица за обрачун и исплату плата код корисника јавних средстава, утврђена законом, другим прописима и појединачним актом, који је у примени на дан доношења овог закона, умањује се за 5%“.

VIII Трошкови услуга, које чине „трошкови превоза“, „трошкови ПТТ-а“, „трошкови услуга текућег одржавања“, „трошкови претплате на публикације“, „трошкови рекламе и пропаганде“ и „трошкови за услуге програмера“, су увећани у односу на планиране из 2019. године због увођења нових корисника које „Врући извори“ доо преузимају из других сеоских водовода.

IX Амортизација која је планирана за 2020. годину односи се само на опрему коју смо набавили у 2016., 2017. и 2018. години.

Потребно је извршити процену покретне и непокретне имовине коју поседују водоводи, а која је предузећу дата на управљање и коришћење, а такође и право својине над истом.

X Нематеријални трошкови су увећани у односу на план за 2019. годину услед потребе за одржавањем дуже дистрибутивне мреже. У 2020. години ће бити потребно контролисати исправност већег броја узорака воде па је сходно томе увећан и трошак здравствене услуге-прегледа воде у односу на планиране трошкове за 2019. годину. Остали нематеријални расходи су такође увећани због потребе израде пројеката.

XI Остала лична примања-помоћ за 2020. годину планирана су у симболичном износу од 50.000,00 док је на име ставке за отпремнину планирано 200.000,00 у складу са Законом о раду и на основу њега Уговорима о раду.

XII Расходе по основу директног отписа планирали смо у нешто већем износу у односу на 2019. годину због решавања заосталих а застарелих потраживања преузетих од предходних

вршиоца делатности сеоских водовода преузетих на управљање и одржавање.

Табела 4. - Табеларни преглед резултата пословања:

(у динарима)

Ред.број	Позиција	План 2019.год.	Процена 2019.год.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи	14.423.120	12.035.401	4.928.392	10.364.896	15.093.288	19.317.624
2	Расходи	14.422.000	11.985.000	4.829.500	9.707.000	14.589.000	19.214.000
3	Добитак	1.120	50.401	98.892	657.896	504.288	103.624
4	Губитак						

Процена резултата за 2020.годину је да ће предузеће остварити добитак са предпоставком да се процене и реализују након свих завршних књижења.

Реализован (процењен) финансијски резултат за 2019.годину је исказан као добитак у износу од 50.401,00 динара. Коначну Одлуку о начину распоређивања реализованог (процењеног) добитка за 2019.годину у складу са законским прописима, оснивачким актом и Одлуком о Буџету општине Врњачка Бања за 2020.годину доноси Скупштина друштва након усвајања финансијских извештаја за 2019.годину уз сагласност оснивача.

За 2020. годину планиран је добитак у износу од 103.624,00 динара.

2.3.Биланс стања на дан 31.12.2019.године

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2019.	Реализација (процена) 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	6.000	1.200
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.000	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
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		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	5.000	1.200
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	2.000	

023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	2.000	1.200
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	1.000	
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		
3	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		
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 хартије од вредности расположиве за продају	0027		
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		
5	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	VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	14.500	14.300
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
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		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	14.500	14.000
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	14.000	14.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		

206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
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		
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	500	300
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	20.500	15.500
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	5.200	768
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5.000	1.710
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404	5.000	1.710
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406		
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
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 ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
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		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	200	153
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		103
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		50
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		1.095
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	5.000	550
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
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		
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	5.000	550
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	1.000	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	1.000	550
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	4.000	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	10.300	14.182
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.000	
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	1.000	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
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		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.300	700
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	1.300	700
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	500	600
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	300	200
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	300	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	6.900	12.682
	Д. 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	20.500	15.500
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

2.4.Биланс успеха за период 01.01-31.12.2019.године

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	14.423	12.035
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним 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	14.423	6.235
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним 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	7.823	5.800
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	6.600	
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	13.622	11.285
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
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	1.450	1.180
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.400	1.050
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7.092	6.695
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.300	730
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	120	120
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	2.260	1.510
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	801	750
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
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		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
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		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		

583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	800	700
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1	50
	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	1	50
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1	50
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

2.5.Извештај о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2019.године

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ			
у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године			
у 000 динара			
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2019	Реализација (процена) 2019
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	14.000	11.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	14.000	11.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	13.500	10.500
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	5.000	5.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	7.000	5.500
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	1.500	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	500	500
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	2.000	500
1. Увећање основног капитала	3026	2.000	500
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	2.000	500
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		

3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	2.000	500
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	16.000	11.500
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	15.500	10.500
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	500	1.000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047		

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020.ГОДИНУ

3.1. План активности за 2020.годину

„Врући извори“ ДОО –Грачац, с обзиром на број и структуру запослених радника, у 2020. години неће мењати систем организације рада предузећа. Практично због малог броја радника није могуће строго дефинисање радних задатака појединачно по запосленом као ни раздвајање послова по секторима тако да:

1. **Служба правно-финансијских послова** обавља и послове из категорије заједничких послова, техничке службе као и службе за претплатничке односе и наплату потраживања. Ова служба има једног запосленог на неодређено време и директора предузећа који такође активно обавља послове из ових категорија.
2. **Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода** поред радних задатака везаних за водовод обавља и послове из категорије одржавања механизације, копање канала за одвођење атмосферске воде а такође и послове насипања некатегорисаних сеоских путева, зимско одржавање и др. Ова служба има три запослена радника на неодређено време у плану је и преузимање још једног радника који је до сада обављао послове на одржавању водовода у МЗ Вранеша и имао статус стално запосленог и три запослена за повремене послове на одређено време. Радници истовремено управљају и механизацијом: возач камиона „ФАП“, руковалац мини-багера, возач „Лада-НИВА“- теренског возила, возач „Renault kangoо“-теретног возила.

Служба правно-финансијских и других административно-техничких послова у 2020.години обављаће следеће активности:

1. **Административно-правне активности за преузимање на управљање и одржавање сеоских водовода на територијама МЗ Вранеша, Вукушица, Грачац, Подунавци, Ново Село, Рсавци и Липова.**

2. **Ажурирање матичне евиденције прикључака на водоводну мрежу водовода „Врући Извори 1 и 2“- Грачац, водовода „Златац“-Подунавци, водовода „Грозничевац“-Рсовци, водовода „Чижњак“-Отроци, водовода у Вранешима и то „Врела“, „Мајдан“, „Ђубриште“ и водовода „Липова“ а у складу са чланом 117 „Одлуке о Водоводу и канализацији“(02/2018.) по ком смо у обавези да извршимо проверу свих прикључака и постојеће евиденције да би установили тачну матичну евиденцију на водоводу и да исту ажурирамо и одржавамо са свим подацима о прикључку, водомерима, власницима неопходним за нормално функционисање предузећа.**
3. **У циљу побољшања финансијске дисциплине, боље наплате потраживања која је неопходна ради повећања стабилности у пословању предузећа потребно је да служба правно-финансијских послова предузме следеће мере и радње:**
 - Редовно праћење уплата свих корисника и њихово ажурирање,
 - Слање опомена пред утужење и искључење нередовним платишама,
 - Решавање захтева корисника везаних за количину утрошене воде или других рекламација и доношење адекватних решења у складу са Правилником,
 - Склапање Споразума о регулисању дуга за утрошену воду
 - Склапање Уговора о начину плаћања накнаде за прикључење на водоводну мрежу
 - Склапање Анекса Споразума или Уговора код корисника који из неких објективних разлога нису могли да испоштују претходне споразуме а све у циљу позитивне пословне стратегије
4. **У циљу формирања квалитетне базе података и изради извештаја важних за одрживост система правно-финансијска служба обавља и следеће послове:**
 - Увођење у евиденцију пријављених кварова на дистрибутивној мрежи
 - Вођење дневних извештаје радника са описом радних активности на водоводу
 - Увођење у евиденцију очитаних стања водомера корисника као и израда обрачуна за утрошену воду (квартално)
 - Издавање путних налога, вођење евиденције о потрошњи горива и пређеним километрима, тј. радним сатима за возило(2) и радне машине(2).
 - Требовање материјала и опреме
 - Обрачун зарада и друге финансијске трансакције (уплате-исплате).
 - Увођење нових софтверских пакета који омогућавају већи број извештаја и брже доношење одређених одлука у циљу стабилнијег пословања
 - И друге финансијско-правне активности у складу са потребама предузећа и тренутним променама у оквиру система.

Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода за 2020.-ту планира следеће пословне активности:

1. Отклоњање кварова насталих услед хаваријских пуцања водоводних цеви.
2. Отклањање кварова у шахтама корисника (по пријави квара корисника).
3. Постављање баждарених водомера, замена вентила на најмање 250 мерних места (ову врсту посла обављамо када немамо кварове на водоводној мрежи тако да није могуће предвидети колико мерних места можемо квартално да одрадимо). Циљ нам је да квартално мењамо више од 60 водомера као и да вршимо замену одговарајућих вентила.
4. Израда нових водоводних прикључака.
5. Квартално читавање утрошене воде корисника водовода.
6. Достава рачуна за комуналне услуге.
7. Реконструкција дистрибутивне водоводне мреже замена цеви, замена вентила у чвориштима. У плану нам је да у склопу редовног одржавања заменимо око

- 1600м водоводних линија и да реконструишемо 7 чворишта у којима су смештени регулациони вентили за поједине секторе мреже.
8. Редовно одржавање, чишћење и дезинфекција резервоара и прекидних комора по потреби и ванредно.
 9. Поправка ограда и капије око резервоара.
 10. Чишћење и редовно одржавање и дезинфекција каптажних грађевина.
 11. Радови које је потребно предузети на отклањању недостатака у вези са заштитом објеката: постављање заштитних ограда и капија у зони санитарне заштите; преглед и рекаптаж извора; заштита вентилационих цеви жичаном мрежом и заштита од спољних утицаја преко улаза, вентилационих цеви и прелива; крчење и уклањање стабала око каптажних објеката; одржавање пролаза трасе ценовода; постављање табли за обележавање зона санитарне заштите изворишта. У току је реконструкције каптажа на водоводу „Врући извори 1,2“ као и дефинисање зона санитарне заштите по израђеним пројектима а који се финансирају преко Канцеларије за јавна улагања Владе Републике Србије.
 12. Изградња оштећених прелаза преко река.
 13. Изградња подстанице за континуалну дезинфекцију воде у резервоару „Главица“ коју би започели након изградње објекта поред резервоара Чукар тзв. хлорне кућице. На тај начин обезбедили бих потпуну и сигурну контролу над целокупним водоводним системом.
 14. Израда система за континуално хлорисање воде на водоводима који такав систем приликом преузимања на управљање и одржавање нису имали.
 15. Инсталирање прикључка за електричну енергију код резервоара ради инсталирања система за даљинску контролу и управљање.
 16. Реконструкција црпне станице водовода „Златац“; редован сервис аутоматике (пумпе, мотори); одржавање електроинсталација, набавка агрегата; увођење система камера са алармним системом ради заштите и обезбеђења објекта.
 17. **Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода** и у 2020.-ој години обављаће и послове копања канала са и без одвоза земље, насипање некатегорисаних путева по захтеву МЗ -а и других правних и физичких лица, послове зимског одржавања путева по усвојеном плану и друго. Динамика ових активности првенствено зависи од послова који су везани за одржавање водовода који су у приоритету.

Одржавање водовода је један динамичан, захтеван и непредвидив посао. Одлуке о приоритетима је потребно доносити готово свакодневно уз активно учешће свих запослених. Веома је тешко тачно испланирати редослед активности поготово зато што су водоводи изграђени 70-тих година тако да, због старих ценовода и других спојних елемената чији је век трајања давно истекао, имамо честе хаварије, па је санација таквих кварова приоритет у односу на друге планиране активности.

Анализа пословног окружења

ДОО «Врући извори» послује на нивоу да задовоље комуналне потребе од општег интереса становника на сеоском подручју Врњачке Бање. Смањена привредна активност и недостатак финансијских средстава код привредних субјеката корисника наших услуга као и код становника неповољно се одражава на прилив финансијских средстава, што је један од водећих проблема са којима се предузеће сусреће.

Процена ресурса предузећа

Предузеће располеже ресурсима за обављање делатности, које је добило на коришћење и у које спадају:

- **Некретнине:** пословне просторије површине $15,26\text{m}^2+14,82\text{m}^2+9,72\text{m}^2+11,20\text{m}^2$, помоћни монтажни објекат површине око 45m^2 , који захтева потпуну реконструкцију. Предузеће располаже са објектима за производњу и дистрибуцију воде, цевоводима и дистрибутивном водоводном мрежом који захтевају свеобухватну реконструкцију. Поред наведених некретнина, преузимањем водовода „Златац“-Подунавци, „Грозничевац“-Рсавци, „Чижњак“-Отроци и водовода Вранеша (3) преузећемо и додатне објекте: црпну станицу, резервоаре, каптажне и друге објекте, цевоводе дистрибутивне мреже и др. који су били у склопу ових система.
- **Опрема:** којом предузеће располаже чини камион са раоником за чишћење снега, минибас, теренско возило лада Нива 1.7, теретно возило „Renault Kangoo“. Предузеће такође располаже одговарајућом административном опремом као и одговарајућом опремом, алатом и материјалом који је у функцији одржавања водовода.
- Предузеће располаже одговарајућим кадровима. Преузимањем и других сеоских водовода појавиће се потреба за одређеним кадровским структурама и повећањем броја запослених. Свако ново запошљавање сходно потребама предузећа вршиће се строго у складу са важећим законом и прописима који се примењују у овој области.

Предузеће у наредном периоду планира да из сопствених средстава, осавремени своју опрему у оквиру својих финансијске могућности а сходно својим потребама.

План промотивних активности

Имајући у виду да предузеће преузима водоводе Месних заједница потребно је грађане посебним промотивним материјалом обавестити о активностима и плановима које предузеће предузима током обављања комуналне делатности на територијама њихових Месних заједница. Осим овог ванредног обавештавања потребно је грађане редовно обавештавати и путем средстава јавног информисања у случајевима поремећаја пружања услуга и других битних обавештења.

Управљање ризицима

Ризик је „било који догађај или проблем, који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева. Пропуштене прилике такође се сматрају ризиком“. У пословним активностима ризик се најопштије може поистоветити са стањем у којем постоји могућност наступања неког штетног догађаја. Под штетним догађајем се у економији подразумева губитак или неочекивани трошак. Управљање ризицима обухвата идентификовање, мерење и процену ризика са циљем минимизирања њихових негативних ефеката на финансијски резултат и капитал. Управљање ризиком обухвата скуп управљачких метода и техника које се користи да би се смањила могућност остварења нежељених и штетних догађаја и последица и тиме повећала могућност остварења планираних резултата.

ДОО „Врући Извори“ послује у економском, друштвеном и политичком окружењу које је подложно променама, те је с тога непрестано изложено ризицима пословања. Највећи ризик у пословању је свакако ликвидност предузећа која подразумева баланс између прихода и расхода у одређеним временским интервалима. У погледу управљања ризиком предузеће предузима

низ мера и активности у складу са законским активностима и пословном климом. Предузеће предузима све неопходне мере и активности које дозвољавају законски оквири, да ризике по питању цена, ликвидности сведе на најмању могућу меру. С обзиром да раст цена комуналних услуга није дефинисан од стране Владе и да постоји могућност слободног формирања цена дефинисаног у члану 28. Закона о комуналним делатностима, самим тим је ризик од контролисаног пораста цена од стране државе сведен на најмању меру, а који у том смислу постоји код евентуалног не прихватања предложеног повећања цена од стране оснивача. С обзиром на опште стање неликвидности, како привреде тако и грађана, предузеће је изложено великом ризику неликвидности. Овакво стање предузеће превазилази разним мерама којима би дошло до повећања прилива новчаних средстава, па самим тим и предупредило неликвидност. У том смислу доспеле обавезе предузеће одлаже репрограмима, а истовремено у наплати својих потраживања примењује сва законска средства. У наредном периоду предузећемо законске мере наплате дуга у складу са Законом о извршење и обезбеђењу који подразумева покретање поступка принудне наплате који ће спровести судски извршитељ. На овај начин желимо да заштитимо одговорне потрошаче којих је више од 80% ..

Пословна политика предузећа је доследна и неће се мењати ни у 2020.-ој и привилегованих корисника на водоводу нема. Једино доследном политиком и заједничким напором свих корисника водовода, могуће је остварити добар пословни резултат.

3.2.Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2019. година (текућа година)	2020. година (план)
План	14.423	19.318
Реализација	12.035	
Реализација/План (%)	83	

у 000 дин

расходи	2019. година (текућа година)	2020. година (план)
План	13.622	18.114
Пословни Реализација	11.285	
Реализација/План (%)	83	

у 000 дин

Укупни приходи	2019. година (текућа година)	2020. година (план)
План	14.423	19.318
Реализација	12.035	
Реализација/План (%)	83	

у 000 дин

Укупни расходи	2019. година (текућа година)	2020. година (план)
План	14.422	19.214
Реализација	12.185	
Реализација/План (%)	84	

у 000 дин

Пословни резултат	2019. година (текућа година)	2020. година (план)
План	1	104
Реализација	50	
Реализација/План (%)	5000	

у 000 дин

Нето резултат	2019. година (текућа година)	2020. година (план)
План	1	104
Реализација	50	
Реализација/План (%)	5000	

Број запослених на дан 31.12.	2019. година (текућа година)	2020. година (план)
План	9	9
Реализација	8	
Реализација - план	89	

у динарима

Просечна нето зарада	2019. година (текућа година)	2020. година (план)
План	43.950	53.222
Реализација	42.135	
Реализација/План (%)	96	

Рацио анализа	2019. година (текућа година)	2020. година (план)
Ликвидност	101	25
Дуг / капитал	19	16
Профитна бруто маргина	1	1
Економичност	100	101
Продуктивност	55	49

НАПОМЕНА:

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Табеларни преглед планираног биланса стања приказан је у Прилогу 3, биланса успеха у Прилогу 3а, а планирани токови готовине у Прилогу 3б. Приказ финансијских показатеља за 2020. годину представљени су у оквиру Табеле бр. 2. - Табеларни преглед по врстама прихода, где је дат преглед прихода по врстама за 2020. годину, тако и процена остварења за 2019. годину чиме се њиховим упоређивањем односно индексима долази до одређених показатеља. Такође, је у оквиру Табеле бр.3. - Табеларни преглед по врстама расхода, дат преглед расхода по врстама и позицијама као и код прегледа прихода. Текстуално образложење планираних прихода и расхода за 2020. годину такође је већ описано по ставкама испод приказаних табела прихода и расхода.

4.1.Биланс стања на дан 31.12.2020.године

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	69.000	69.000	69.000	69.000
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	5.000	5.000	5.000	5.000
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
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				
2	Д. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	64.000	64.000	64.000	64.000
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	34.000	34.000	34.000	34.000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	10.000	10.000	10.000	10.000

024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	20.000	20.000	20.000	20.000
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				
3	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				
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 хартије од вредности расположиве за продају	0027				
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				
5	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	VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	20.000	20.000	20.000	20.000
Класа 1	Г. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044				

10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
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				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	20.000	20.000	20.000	20.000
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	19.500	19.600	19.400	19.500
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060				
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
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				
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	500	400	600	500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	89.000	89.000	89.000	89.000
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	5.200	5.200	5.200	5.200

30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5.000	5.000	5.000	5.000
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404	5.000	5.000	5.000	5.000
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
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 ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
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				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	200	200	200	200
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	5.000	5.000	5.000	5.000
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
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				
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	5.000	5.000	5.000	5.000
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	1.000	1.000	1.000	1.000
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	4.000	4.000	4.000	4.000
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	78.800	78.800	78.800	78.800
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	4.000	4.000	4.000	4.000
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	4.000	4.000	4.000	4.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
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				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.500	1.000	1.100	1.300
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	1.500	1.000	1.100	1.300
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	7.000	8.000	9.000	10.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	500	600	600	500
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	500	500	500	500

49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	65.300	64.700	63.600	62.500
	Д. 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	89.000	89.000	89.000	89.000
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

4.2.Биланс успеха за период 01.01-31.12.2020.године

Прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4.928	10.365	15.093	19.318
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним 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	4.928	10.365	15.093	19.318
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним 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	2.128	4.865	6.993	8.813
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2.800	5.500	8.100	10.500
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	4.554	9.157	13.764	18.114
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
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	508	1.015	1.523	2.030
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	425	800	1.175	1.500
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	2.374	4.847	7.324	9.694
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	547	1.095	1.642	2.090
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	38	75	113	150
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	662	1.325	1.987	2.650
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	374	1.208	1.329	1.204
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	I. 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				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040				
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
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				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052				
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	275	550	825	1.100
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	99	658	504	104

	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	99	658	504	104
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	99	658	504	104
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

4.3.Извештај о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2020.године

Прилог 3б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕу периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020	План 01.01- 31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	4.750	9.500	14.250	19.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	4.750	9.500	14.250	19.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	4.625	9.250	13.950	18.500
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2.250	4.500	6.750	9.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	2.000	4.000	6.000	8.000
3. Плаћене камате	3008				
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	375	750	1.200	1.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	125	250	300	500
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				

3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	5.000	5.000	5.000	5.000
1. Увећање основног капитала	3026	5.000	5.000	5.000	5.000
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	5.000	5.000	5.000	5.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035	5.000	5.000	5.000	5.000
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	9.750	14.500	19.250	24.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	9.625	14.250	18.950	23.500
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	125	250	300	500
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044				
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047				

4.4.Цене

У складу са чланом 25. Закона о комуналним делатностима („Сл.гласник Републике Србије“ бр. 88/11) и начелима која су прописана за одређивање висине цене комуналних услуга, стручне службе “Врући Извори” ДОО-Грачац, сачиниле су калкулацију цене коштања воде и то на бази просечно фактурисаних количина воде и реално остварених трошкова у одређеном временском периоду.

Овом калкулацијом нису обухваћени расходи за капиталну изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме као и евентуална добит, с обзиром да таква цена у овом моменту не би била прихватљива ширем слоју становништва.

На основу чл. 86-89. Одлуке о водоводу и канализацији (Сл.лист општине Врњачка Бања бр.19/2014.), “Врући извори“ ДОО-Грачац, упућују оснивачу на давање сагласности Захтев за корекцију цене воде.

На основу Одлуке бр.717/16 од 28.11.2016. год. о коригованом Ценовнику који је усвојила Скупштина друштва „Врући извори“ ДОО Грачац, СО Врњачка Бања на 6. седници одржаној 22.12.2016. год. доноси Решење о давању сагласности на Одлуку о Ценовнику комуналних производа и услуга- цене воде бр.: 38-7/16 од 22.12.2016. год.

Ценовник комуналних производа и услуга- цена воде

Цена воде за физичка и правна лица

КАТЕГОРИЈЕ КОРИСНИКА	ФИЗИЧКА ЛИЦА	ПРАВНА ЛИЦА
Цена воде до 30м ³ /месец	29,52 дин./м ³	29,52 дин./м ³
Цена воде од 30-40м ³ /месец	39,52 дин./м ³	39,52 дин./м ³
Цена воде преко 40 м ³ /месец	49,52 дин./м ³	49,52 дин./м ³
Накнада за одржавање прикључка- мерног места *	100,00 дин./месец	100,00 дин./месец

*Накнада за одржавање прикључка за сваког корисника комуналних услуга појединачно плаћа се у износу од 100,00 динара, који се увећава за ПДВ у висини од 20%. Корисницима се на овај начин омогућује да на 60 месечних рата без камате плаћају услугу баждарења и монтаже водомера, замену пропусног вентила са пропратним трошковима а вршиоц комуналне делатности је у обавези да обезбеди исправност свих водомера и да их без наплате накнадних трошкова баждари по „Закону о мерним јединицама и мерилима“ на сваких 5 година. Постављањем избаждареног водомера корисник добија рачун за извршену услугу.

Цена воде за социјалне категорије корисника

Лица* која остварују право на социјалну помоћ	15,00дин./м ³	Накнада за мерно место
Лица* која остварују право на туђу негу и помоћ	15,00дин./м ³	Накнада за мерно место

*Ценовник се примењује само уз уредно предату документацију о категорији социјалне помоћи.

Цена воде за посебне категорије физичких лица

Ратни војни инвалиди до 30м ³ /месечно	15,00 дин./м ³	Накнада за мер.место
---	---------------------------	----------------------

Ценовник је ступио на снагу 22.12.2016. године.

И на крају можемо закључити да смо овим Ценовником реално сагледали трошкове одржавања водовода а да смо при том као друштвено-социјално одговорно предузеће

заштитили најосетљивију категорију корисника уводећи бенифицирану, нижу цену воде за ову групу, наравно у оквирима могућности субвенционирања одређених категорија корисника комуналних услуга а које су у директној зависности од позитивног пословног резултата предузећа. Вршиоц комуналне делатности дужан је да врши адекватну анализу стварних трошкова одржавања водовода „Врући извори 1 и 2“ - Грачац како би омогућио нормално снабдевање грађана довољним количинама здраве хигијенски-санитарно исправне воде за пиће.

Накнада за прикључење на водоводну мрежу по сваком водоводу посебно, остаје иста као и пре преузимања ових водовода на управљање и одржавање од стране предузећа. Садашњи Ценовник омогућава нормално одрживо функционисање система без „ослањања“ на буџет СО Врњачка Бања што тренутно и јесте актуелна политика владе Републике Србије. Планирано је извршити кориговање ценовника за проценат пројектоване стопе инфлације за 2020. годину уз сагласност СО Врњачка Бања.

4.5. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 4

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2019.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2020. година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

„Врући извори“ доо у 2020. години не планира коришћење субвенција нити прихода из буџета јер у нацрту Одлуке о буџету за 2020. год. нема планираних средства за ове намене.

4.6. Трошкови запослених
ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 5

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.	План 01.01- 31.03.2020.	План 01.04- 30.06.2020.	План 01.07- 30.09.2020.	План 01.09- 31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	4.219.200	3.993.321	1.415.187	2.829.177	4.246.162	5.658.353
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	5.792.000	5.481.920	1.942.730	3.883.815	5.829.012	7.767.630
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	7.042.000	6.665.000	2.362.000	4.722.000	7.087.000	9.444.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	9	8	9	9	9	9
4.1.	- на неодређено време	6	5	6	6	6	6
4.2.	- на одређено време	3	3	3	3	3	3
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине	220.000	130.000	55.000	110.000	165.000	220.000
14	Број чланова скупштине*	3	3	3	3	3	3
15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*						
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	220.000	100.000	55.000	110.000	165.000	220.000
20	Дневнице на службеном путу						
21	Накнаде трошкова на службеном путу	80.000	50.000	20.000	40.000	60.000	80.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију			0	100.000	200.000	200.000
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	50.000	30.000	12.500	25.000	37.500	50.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						

*број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

**позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Трошкови зарада запослених за 2020. годину су планирани у већем износу у односу на планиране трошкове за 2019. годину. Трошкови зарада су увећани у складу са очекиваним повећањем минималне цене рада од јануара 2020.године и услед обавезе послодавца да планира средства за исплату запосленима у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 5/2018) у износу од 41.800,00 динара на годишњем нивоу, без пореза и доприноса, као и предложеног увећања регреса за запослене. Трошкови зарада су увећани и услед повећане потребе за одржавањем још дуже дистрибутивне водоводне мреже него што је то био случај у 2019. години и обавезе предузећа да преузме запосленог из МЗ Вранеша који је обављао послове одржавања водоводне мреже. Сходно томе, приликом преузимања водовода са територије МЗ Вранеша, предузеће је у обавези да са њиховим запосленим склопи Уговор о раду на неодређено време. Такође, планирани су и трошкови зараде уколико се укаже потреба за ангажовањем 3 (три) радника на одређено време или за повремене послове на основу Уговора о делу, Уговора о привременим и повременим пословима за извршење планираних активности или уколико неко од стално запослених радника по основу боловања, годишњег одмора и др. одсуствује са посла дуже од 30 дана, јер за редовно одржавање система садашњи број запослених је на минимуму.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Табела 5. - Табеларни преглед резултата пословања за 2019.годину:

(у динарима)

Ред.број	Позиција	Остварено 2018.год.	План 2019.год.	Процена 2019.год.
1	2	3	4	5
1	Приходи	9.678.200	14.423.120	12.035.401
2	Расходи	9.636.819	14.422.000	11.985.000
3	Добитак	41.381	1.120	50.401
4	Губитак			

Процена резултата за 2019.годину је да ће предузеће остварити добитак од 50.401,00 динар са претпоставком да се процене и реализују након свих завршних књижења. Такав добитак није довољан за остварење неких већих инвестиционих улагања. Могуће је тако остварен добитак оставити и као нераспоређен или резервисати за измирење обавеза предузећа. Начин распоређивања остварене добити за 2019. годину вршиће се у складу са законским прописима, Оснивачким актом предузећа и Одлуком о буџету Општине Врњачка Бања.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Зараде запослених обрачунаване су и исплаћиване у складу са Споразумом, уговорима и Одлукама Скупштине друштва које су усклађене са Законом о раду и са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Члан 5. Закона о привременом уређивању основица гласи »Основица за обрачун и исплату плата код корисника јавних средстава, утврђена законом, другим прописима и појединачним актом, који је у примени на дан доношења овог закона, умањује се за 5%«.

Исплата зарада у 2020. години вршиће се у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава и приказани су у наредној табели.

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Ред. број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО		
							Остварено 31.12.2019	План 31.12.2020	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2020	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2020	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2020	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2020	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2020	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2020	Остварено 31.12.2019	План 31.12.2020	Остварено 31.12.2019
1	Служба правно-финансијских послова	2	2	2	2	0	2	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	3
2	Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода	3	6	6	3	3	0	0	0	0	0	0	4	4	0	0	0	0	2	2	6	6	
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
9																							
10																							
11																							
12																							
13																							
14																							
15																							
16																							
17																							
18																							
...																							
	УКУПНО:	5	8	8	5	3	2	3	0	0	0	0	4	4	0	0	0	0	2	2	8	9	

6.2.Квалификациона структура, старосна структура, структура по полу и структура по времену у радном односу

Прилог 7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	2	3	3	3
2	ВС				
3	ВКВ				
4	ССС	4	4		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК	2	2		
УКУПНО		8	9	3	3

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.*	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година		1
2	30 до 40	3	
3	40 до 50	2	4
4	50 до 60	1	2
5	Преко 60	2	2
УКУПНО		8	9
Просечна старост		49	47

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	7	8	2	2
2	Женски	1	1	1	1
УКУПНО		8	9	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.*	Број запослених 31.12.2020.
1	До 5 година	8	8
2	5 до 10		1
3	10 до 15		
4	15 до 20		
5	20 до 25		
6	25 до 30		
7	30 до 35		
8	Преко 35		
УКУПНО		8	9

**Претходна година*

Програмом пословања за 2019.годину предвиђено је повећање броја запослених у смислу примања 1 (једног) радника на неодређено време и 3 (три) радника на одређено време. Стање запослених на дан 31.12.2019. године је процена од 8 радника од којих су 3 радника на одређено време, а током 2020. године планира се пријем запослених у складу са потребама сходно пословним активностима предузећа и прописима који регулишу област новог запошљавања код корисника јавних средстава, што би подразумевало пријем максимално три радника на одређено време.

С обзиром да је у припреми преузимање водовода са територије МЗ Вранеша, предузеће је у обавези да преузме 1 запосленог из МЗ Вранеша који је до тог момента обављао послове одржавања водоводне мреже и са њим склопи Уговор о раду на неодређено време.

6.3.Динамика запошљавања

Прилог 8

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА					
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године*	8		Стање на дан 30.06.2020. године	9
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	3		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	3
1	Решење о отказу уговора о раду због истека рока на који је заснован		1	Решење о отказу уговора о раду због истека рока на који је заснован	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	4		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	3
1	Уговор о раду на одређено време	3	1	Уговор о раду на одређено време	
2	Уговор о раду на неодређено време	1	2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	9		Стање на дан 30.09.2020. године	9
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	9		Стање на дан 30.09.2020. године	9
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	3		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	3
1	Решење о отказу уговора о раду због истека рока на који је заснован		1	Решење о отказу уговора о раду због истека рока на који је заснован	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	3		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	3
1	Уговор о раду на одређено време		1	Уговор о раду на одређено време	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	9		Стање на дан 31.12.2020. године	9

6.4.Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019.годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	7	444.679	63.526	4	235.542	58.885	2	97.076	48.538	1	112.061	112.061
II	7	453.238	64.748	4	242.817	60.704	2	97.932	48.966	1	112.489	112.489
III	7	456.642	65.234	4	243.285	60.821	2	100.297	50.148	1	113.060	113.060
IV	7	455.162	65.023	4	240.852	60.213	2	101.129	50.564	1	113.181	113.181
V	7	443.560	63.366	4	239.027	59.757	2	95.631	47.815	1	108.902	108.902
VI	7	466.259	66.608	4	247.334	61.833	2	107.170	53.585	1	111.755	111.755
VII	7	458.666	65.524	4	244.415	61.104	2	100.214	50.107	1	114.037	114.037
VIII	7	470.766	67.252	4	270.487	67.622	2	86.527	43.236	1	113.752	113.752
IX	7	462.281	66.040	4	251.363	62.841	2	97.452	48.726	1	113.466	113.466
X	7	458.321	65.474	4	244.070	61.017	2	100.214	50.107	1	114.037	114.037
XI	8	456.173	57.022	4	231.364	57.841	3	108.179	36.060	1	116.630	116.630
XII	8	456.173	57.022	4	231.364	57.841	3	108.179	36.060	1	116.630	116.630
УКУПНО	86	5.481.920		48	2.921.920		26	1.200.000		12	1.360.000	1.360.000
ПРОСЕК	7	63.743		4	60.873		2	46.154		1	133.333	

*исплата са проценем до краја године

**исплата са проценем до краја године старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину – Бруто 1

у динарима

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
II	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
III	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
IV	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
V	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
VI	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
VII	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
VIII	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
IX	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
X	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
XI	9	662.583	73.620	4	290.417	72.604	4	246.083	61.521	1	126.083	126.083
XII	9	662.587	73.621	4	290.413	72.603	4	246.087	61.522	1	126.087	126.087
УКУПНО	108	7.951.000		48	3.485.000		48	2.953.000		12	1.513.000	
ПРОСЕК	9	73.620		4	72.604		4	61.521		1	126.083	

*старозапослени у 2020.години су они који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину – Бруто 2

у динарима

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
II	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
III	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
IV	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
V	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
VI	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
VII	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
VIII	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
IX	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
X	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
XI	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.083	71.771	1	148.667	148.667
XII	9	774.500	86.055	4	338.750	84.688	4	287.087	71.772	1	148.663	148.663
УКУПНО	108	9.294.000		48	4.065.000		48	3.445.000		12	1.784.000	
ПРОСЕК	9	86.055		4	84.688		4	71.771		1	148.667	

*старозапослени у 2020.години су они који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2020. ГОДИНИ

у динарима

МЕСЕЦ	Исплаћен Бруто 2 у 2019.години после примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2020. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2020. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	531.528	787.000	774.500	12.500
II	541.555	787.000	774.500	12.500
III	545.543	787.000	774.500	12.500
IV	543.835	787.000	774.500	12.500
V	530.243	787.000	774.500	12.500
VI	556.851	787.000	774.500	12.500
VII	547.956	787.000	774.500	12.500
VIII	562.131	787.000	774.500	12.500
IX	552.190	787.000	774.500	12.500
X	550.213	787.000	774.500	12.500
XI	601.477	787.000	774.500	12.500
XII	601.478	787.000	774.500	12.500
УКУПНО	6.665.000	9.444.000	9.294.000	150.000

*Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

6.5. Накнаде Надзорног одбора кроз Скупштине и накнаде Комисије за ревизију

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	8.700	3.700	2.500	2	17.400	3.700	2.500	4
II	8.700	3.700	2.500	2	17.400	3.700	2.500	4
III	8.700	3.700	2.500	2	8.700	3.700	2.500	2
IV	8.700	3.700	2.500	2	17.400	3.700	2.500	4
V	8.700	3.700	2.500	2	8.700	3.700	2.500	2
VI	6.200	3.700	2.500	1	17.400	3.700	2.500	4
VII	14.900	7.400	2.500	3	17.400	3.700	2.500	4
VIII	6.200	3.700	2.500	1	0	0	0	0
IX	8.700	3.700	2.500	2	6.200	3.700	2.500	1
X	6.200	3.700	2.500	1	17.400	3.700	2.500	4
XI	8.700	3.700	2.500	2	17.400	3.700	2.500	4
XII	8.700	3.700	2.500	2	8.700	3.700	2.500	2
УКУПНО	103.100	48.100	55.000	22	154.100	66.600	87.500	35
ПРОСЕК	8.592	4.009	4.583	2	8.700	3.700	2.500	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	12.500	5.500	3.500	2	0	25.000	5.500	3.500	4	0
II	12.500	5.500	3.500	2	0	25.000	5.500	3.500	4	0
III	12.500	5.500	3.500	2	0	12.500	5.500	3.500	2	0
IV	12.500	5.500	3.500	2	0	25.000	5.500	3.500	4	0
V	12.500	5.500	3.500	2	0	12.500	5.500	3.500	2	0
VI	9.000	5.500	3.500	1	0	25.000	5.500	3.500	4	0
VII	20.600	10.100	3.500	3	0	25.000	5.500	3.500	4	0
VIII	9.000	5.500	3.500	1	0	0	0	0	0	0
IX	12.500	5.500	3.500	2	0	9.000	5.500	3.500	1	0
X	9.000	5.500	3.500	1	0	25.000	5.500	3.500	4	0
XI	12.500	5.500	3.500	2	0	25.000	5.500	3.500	4	0
XII	12.500	5.500	3.500	2	0	12.500	5.500	3.500	2	0
УКУПНО	147.600	70.600	77.000	22	0	221.500	99.000	122.500	35	0
ПРОСЕК	12.300	5.883	6.147	2	0	12.500	5.500	3.500	2	0

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0	0	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година					Комисија за ревизију - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Камат на стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Intesa leasing doo	ЕУР	НЕ	2.899,45			36 месеци		05.09.2018.	5,29%	12			1.096,52	
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење				2.899,45										1.096,52	
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

7.1.ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2020. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020 текуће године
										Укупно главница	Укупно камата	
Домаћи кредитор	Кредит/Лизинг	динар	не	2020	84 месеца				12	7.500.000		
.....	Лизинг	динар	не	2020	36 месеци				12	850.000		
.....												
Страни кредитор												
.....												
.....												
Укупно кредитно задужење										8.350.000		
<i>од чега за ликвидност</i>												
<i>од чега за капиталне пројекте</i>												

* година за коју се доноси Програм пословања

За 2020. годину планирано је кредитно задужење у висини од 8.350.000,00 динара планираних за набавку теретног возила – камиона, теренског возила 4 x 4, моторцикла (2 ком) и аутоприколице као основна средства за редовно одржавање водовода.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. год.*	План за 01.01-31.03.2020.	План за 01.01-30.06.2020.	План за 01.01-30.09.2020.	План за 01.01-31.12.2020.
	Добра					
1.	водоводни, грађевински и канализациони материјал	600.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
2.	електрична енергија	250.000	125.000	250.000	375.000	500.000
3.	гориво и мазиво	800.000	300.000	550.000	800.000	1.000.000
4.	гуме за моторна возила	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
5.	ситан инвентар	50.000	25.000	50.000	75.000	100.000
6.	радна и заштитна одећа и опрема	100.000	45.000	90.000	135.000	180.000
7.	канцеларијски материјал	80.000	50.000	100.000	150.000	200.000
8.	резервни делови	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
9.	Теретно наменско возило-камион	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10.	Теренско возило, 4x4	0	75.000	150.000	225.000	300.000
11.	Моторцикл (2 ком)	0	62.500	125.000	187.500	250.000
12.	Аутоприколица са цирадом	0	15.000	30.000	40.000	50.000
	Укупна добра	2.230.000	1.335.000	2.620.000	3.900.000	5.130.000
	Услуге					
1	услуге одржавања и поправке	500.000	425.000	850.000	1.275.000	1.600.000
2	услуге осигурања	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000
3	услуге програмера	80.000	37.500	75.000	112.000	150.000
4	Здравствене услуге -прегледи воде и здравствени преглед радника	250.000	150.000	300.000	450.000	600.000
5	адвокатске услуге	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6	претплате на публикације	0	25.000	50.000	75.000	100.000
7	ПТТ услуге	140.000	50.000	100.000	150.000	200.000
8	рекламне услуге и услуге оглашавања	5.000	5.000	10.000	15.000	20.000
	Укупно услуге	1.195.000	767.500	1.535.000	2.302.000	2.970.000
	Радови					
1	Израда пројектне документације	0	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000

2	Реконструк. и доградње објеката и ценовода у систему вод.села: Грачац, Подунавци, Ново Село и Вранеша	0	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
3	Реконструкција каптажних објеката, резервоара, ценовода и израда постројења за дезинфекцију водовода „Липова“	0	0	3.000.000	5.000.000	7.000.000
4	Израда гео-техничког елабората за водоводе који немају вод. мреже са тачним приказом (катастар водовода, врста материјала ценовода, пречник ценовода, катастар каптажних грађевина, резервоара, чворишта, мерних места до сваког корисника и др.)	0	0	500.000	1.000.000	2.000.000
5	Пројектовање и израда система надзора – контролни центар	0	0	10.000.000	25.000.000	30.000.000
6	Реконструк. вод. азб.-цем. мреже у МЗ Подунавци (Водовод „Златац“)	0	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
7	Реконструкција ценовода водовода „Врући извори 1 и 2“	0	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
8	Реконструк. и доградње објеката и ценовода у систему вод.села Вранеша (водовод Мајдан,Врела,Ћуб-риште) са постројењем за дезинфекцију воде	0	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
9	Реконструк. ценовода и изградња резервоара и постројења за дезинфекцију воде (Водовод Грозничевац“-Рсавци	0	0	1.000.000	1.500.000	2.000.000
10	Реконструк. ценовода и изградња резервоара и постројења за дезинфекцију воде (Водовод „Чижњак“-Отроци)	0	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
11	Реконструкција каптажних објеката и зона санитарне заштите	0	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
	Укупно радови	0	13.750.000	42.000.000	73.750.000	96.000.000
	УКУПНО	3.425.000	15.852.500	46.155.000	79.952.000	104.100.000

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

ДОО „Врући Извори“ у 2019. години нису у могућности да планирају инвестициона улагања из сопствених извора због недостатка финансијских средстава, осим мањих улагања из текућег пословања у реконструкцију оштећених делова дистрибутивне мреже, пројекте мањег обима, основна средства и опрему из прихода остварених од таксе за прикључење на водоводну мрежу. С обзиром да су на водоводу који смо преузели на управљање уочене бројне критичне тачке које могу да угрозе водоснабдевање грађана, потребно је утврдити моделе како бисмо обезбедили сталан прилив неопходних средстава за инвестициона улагања. Предузеће преузима и друге сеоске водоводе на управљање и одржавање, тако да је услед увећања пословних активности значајно изражен проблем магацинског простора, радионице и гараже – хангара за возни парк. Уочена је потреба да се изврши набавка теренског возила као и теретног возила – камиона за превоз минибасера и других потреба у складу са делатношћу предузећа, управо због велике разуђености терена као и велике дужине дистрибутивне мреже и других грађевинских објеката (резервоара, каптажа, прекидних комора и др.). Теретно возило (камион Фап 1314) који тренутно поседујемо је 1976. годиште и веома је нерентабилан у експлоатацији тако да је неопходна набавка другог вишенаменског возила за комуналну делатност. Посебно је потребно да возило поседује и неопходне атесте за могућност обављања чишћења снега, што садашње возило не поседује. Ради бржег и економичнијег читавања водомера и поделе рачуна корисницима у плану је и набавка два моторцикла.

Преузимањем на управљање и одржавање водовода „Златац“-Подунавци започели смо предрадње везане за израду свеобухватног пројекта реконструкције овог водоводног система а које подразумевају израду геодетског елабората са снимљеним локацијама објеката на изворишту, новог резервоара, прелаза преко пруге и пута и трасом цевовода која ће већим делом ићи по постојећој мрежи а другим делом поред пута. У плану је израда геотехничког елабората за резервоар (100-150 м³), пројекта електро енергетских инсталација, пројекта резервоара, пројекта потисног цевовода и примарне мреже у дужини од око 15км са свим објектима на мрежи и детаљима прелаза преко пруге и пута. За израду описаних предвиђених пројекта потребно је обезбедити приближно =2.000.000,00 динара. Отпочели смо реконструкцију дела водоводне мреже водовода „Грозничевац“ Рсовци како би корисницима обезбедили довољне количине воде и у току смо увођења и ових корисника у контролисан систем водоснабдевања који је у складу са Одлуком о водоводу и канализацији бр.: 02/18 од 01.02.2018. године. И за овај водовод у 2020. години потребно је израдити пројекат реконструкције који би подразумевао израду резервоара, замену доводног цевовода и постављање система за континуално хлорисање воде. Обзиром да је у току преузимање водовода Вранеша (3), водовода „Чижњак“-Отроци и водовода „Липова“ на основу досадашњег сазнања о стању ових водоводних система неопходно је у 2020. години планирати израду техничких елабората постојећег стања водовода са предлогом за реконструкцију цевовода и објеката или изградњом потребних на основу ког би приступили изради пројеката. Неопходно је израдити и потребне геодетске елаборате и подлоге са детаљима прелаза преко путева, река, пруге и др. а све у циљу израде GIS-а (Географско информационог система) који представља јединствену базу података свих елемената водоводне мреже, са обимним информацијама које између осталог садрже и пречнике цевовода, старост цеви, врсту материјала од којих су направљене. Помоћу овог система можемо да пратимо тачан географски положај цевовода, његову висину, ширину и дубину на којој се налази.

Израда геодетских елабората износи од 25-30,00 динара/м цевовода док је израда техничког елабората постојећег стања водовода оквирно 500.000,00 динара за цевовод дужине до 50км.

Ради бољег рада и управљања са својим објектима неопходно је да „Врући извори“ доо приступе реализацији надзорно-управљачког система и формирамо исти са праћењем појединих објеката у систему, као и са израдом мерних места ради бољег газдовања

системом водоснабдевања. Исте су неопходне ради омогућавања даљинске контролу система у реалном времену, као и прикупљање података за процену рада и унапређење рада тако да све појединачне компоненте функционишу као систем.

За израду пројекта користе се геодетске подлоге и евентуално додатно снимљени подаци на терену, постојећа пројектна документација као и плански документи везани за снабдевање водом сеоских подручија на територији Врњачка Бања.

Приликом анализе система предвиђа се вршење мерења параметара (проток, притисак, евентуално хлор и сл...) у оквиру реалног система водоснабдевања на одређеним местима.

Пројектом ће бити дефинисана сва потребна опрема на мерним местима, као и сва електронска опрема (за напајање струјом, заштиту, прикупљање и обраду сигнала, итд.) која ће се налазити се на мерно-регулационим разводним орманима инсталираним споља, на бетонске плоче израђене у ту сврху.

С обзиром да на одређеним локацијама нема напајања електричном енергијом која је потребна за реализацију система за мерење, регулацију и пренос података, потребно је предвидети прикључење на електричне инсталације (мрежу) уз мерење потрошње електричне енергије. У случајвима где није техно-економски исплативо напајање електричном енергијом (много далеко напојна мрежа) могуће је предвидети друге изворе напајања (соларно и сл...).

Такође је потребно израдити и **систем за пренос података** за пријем података од појединачних објеката до контролног центра ради даљинске контроле и управљања.

На основу наведених параметара израдићемо план инвестиција у ком ћемо за израду пројектне документације планирати финансирање из средстава Буџета Општине увећањем оснивачког капитала предузећа преко ЈП „Белимарковац“ које је и наш оснивач а за средства која су потребна за инвестирање пројекта конкурисаћемо преко Канцеларије за управљање јавним улагањима – Владе Републике Србије или других фондова ресурсних министарстава и др.

Оквирни план будућих инвестиција које су у функцији заштите и одржавања система водоснабдевања и осталих комуналних услуга приказан је у наредним прилозима.

9.1.ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2018. претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018. план (текућа година)	2019. план (текућа +1 година)	2020. план (текућа +2 године)	Након 2020. (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Израда пројектне документације	2020.		500.000		Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		4.500.000		Остало					
2	Реконструк. и доградње објеката и ценовода у систему вод.села: Грачац, Подунавци, Ново Село и Вранеша					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		10.000.000		Остало					
3	Реконструкција каптажних објеката, резервоара, ценовода и израда постројења за дезинфекцију водовода "Липова"					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		7.000.000		Остало					

4	Израда геотехничког елабората за водоводе који то немају са приказом вод.мреже					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		2.000.000		Остало					
5	Пројектовање и израда система надзора – контролни центар					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		30.000.000		Остало					
6	Реконструк. вод. азб.-цем. мреже у МЗ Подунавци (Водовод „Златац“)					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		10.000.000		Остало					
7.	Реконструкција ценовода водовода „Врући извори 1 и 2“					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		10.000.000		Остало					

8.	Реконструк. и доградње објеката и ценовода у систему вод. села Вранеша (водовод Мајдан, Врела, Ђуб-риште) са постројењем за дезинфекцију воде					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		10.000.000		Остало					
9.	Реконструк. ценовода и изградња резервоара и постројења за дезинфекцију воде (Водовод Грозничевац“ - Рсавци					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		2.000.000		Остало					
10.	Реконструк. ценовода и изградња резервоара и постројења за дезинфекцију воде (Водовод „Чижњак“ - Отроци)					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
		2020.		5.000.000		Остало					
11.	Реконструкција каптажних објеката и зона санитарне заштите	2020.					Сопствена средства				
							Позајмљена средства				
							Средства Буџета (по контима)				
				5.000.000		Остало					

9.2.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2020.	План 01.01.-30.06.2020.	План 01.01.-30.09.2020.	План 01.01.-31.12.2020.
1	Набавка и уградња хлоринатора и прикључење на електричну мрежу	Увећање основног капитала	2020	2020	1.500.000		300.000	1.000.000	1.200.000	1.500.000
2	Теренско возило, 4x4	лизинг	2020	2027	1.500.000		75.000	150.000	225.000	300.000
3	Теретно возило-камион (наменско)	Кредит, лизинг, увећање основног капитала	2020	2027	6.000.000		250.000	500.000	750.000	1.000.000
4	Моторцикл	лизинг	2020	2022	700.000		62.500	125.000	187.500	250.000
5	Рачунарска опрема	Сопствена средства	2020	2020	150.000		30.000	80.000	120.000	150.000
6	Систем камера са алармним системом за обезбеђење објеката	Увећање основног капитала, сопствена средства	2020	2020	250.000		50.000	100.000	200.000	250.000
7	Вучени посипач соли ВПС 125(ФАП) или други	Увећање основног капитала	2020	2020	650.000		250.000	400.000	500.000	650.000

8	Ауто-приколица	Лизинг, сопствена средства	2020	2022	150.000		15.000	30.000	40.000	50.000
9	Галерија за ауто	Сопствена средства	2020	2020	100.000		20.000	50.000	80.000	100.000
10	Агрегат	Сопствена средства	2020	2020	100.000		20.000	50.000	80.000	100.000
11	Уградња система за даљинско читавање и контролу нивоа воде у резервоарима	Сопствена средства, увећање основног капитала	2020	2020	900.000		100.000	300.000	600.000	900.000
Укупно:					12.000.000		1.172.500	2.785.000	3.982.500	5.250.000

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План у 2019.	Реализација у 2019.	План за 01.01-31.03.2020.	План за 01.01-30.06.2020.	План за 01.01-30.09.2020	План за 01.01-31.12.2020.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	60.000	60.000	15.000	30.000	45.000	60.000
6.	Реклама и пропаганда	20.000	5.000	5.000	10.000	15.000	20.000
7.	Остало						

Планирана средства за посебне намене су на нивоу планираних средстава из 2020. године.

11.ЗАКЉУЧАК

Као што се може видети из планираног програма пословања за 2020.годину предузеће је наставило са активностима везаним за преузимање и одржавање сеоских водовода у насељеним местима на територији општине Врњачка Бања дефинисаних Одлуком о водоводу и канализацији (Сл.лист бр.:02/18 од 01.02.2018.године) уз активну сарадњу са органима локалне самоуправе као и са јавним правобранилаштвом. Предузеће је успело да се финансијски консолидује и показало је да је предложени концепт пословања одржив као и да је заснован на тржишним принципима. Предузеће је као приоритетан задатак поставило да квалитетно и континуирано снабдева кориснике са довољном количином физичко-хемијски и бактериолошки исправне воде за пиће, да модернизује систем производње и дистрибуције воде, да изради пројектну документацију у складу са приоритетима на водоводним системима и са истом конкурише у републичким, општинским и другим фондовима за обезбеђење финансијских средстава за њихову реализацију, реконструише и проширује дистрибутивну мрежу у складу са расположивим капацитетима с једне и потребама локалне заједнице са друге стране, модернизује возни парк и опрему, адаптира и изгради потребан пословни простор као и да уз перманентну сарадњу са јавним правобранилаштвом врши наплату заосталих потраживања нередовних платиша по различитим основама. На основу досадашњег управљања водоводима у сеоском подручју уочено је да су сви углавном грађени у периоду од 1965.-1975.године, материјали за градњу, начин градње, квалитет и материјал цевовода, фитинга, вентила, мерних уређаја и др. је веома сличан и заједничко је да је период амортизације давно истекао, тако да је за све водоводе потребна свеобухватна анализа, израда техничког елабората постојећег стања водовода као и учртавање водоводне мреже и водоводних објеката са проценом приоритета за израду пројеката реконструкције а све у циљу дугорочне нормализације у водоснабдевању грађана здравом физичко-хемијски и бактериолошки исправном водом за пиће. У том циљу је потребно хитно успостављање континуалног хлорисања воде на водоводима који то још увек немају као и санирању свих недостатака водоводних система који би потенцијално могли да угрозе квалитет и квантитет воде. Добијање употребне дозволе и увођење ХАСАП-стандарда за водоводе који су у систему управљања нашег предузећа је свакако крајњи циљ. ХАСАП-стандард је признат од стране СЗО као најефикасније средство у контроли болести изазваних храном. Услови које морамо испунити да би приступили увођењу ХАСАП- стандарда су : разрада значаја и безбедности воде за пиће; идентификација могућих опасности по воду; поштовање законске регулативе; одговарајући инфраструктурни елементи; увођење документованог система надзора; оспособљавање кадрова. Сагледавајући тренутно стање у ком се водоводи налазе, може доћи до обесхрабрења али уверени смо да заједничким снагама и активном сарадњом са органима општинске управе, одговарајућим републичким интитуцијама и фондовима и подршку свих корисника водовода можемо остварити зацртане планове.

Влада Републике Србије на челу са Председником даје огромну подршку и планира значајне инвестиције у наредних неколико година за решавање проблема водоснабдевања и изградњи канализационе инфраструктуре и објеката за пречишћавање отпадних вода као и решавању проблема комуналног отпада што нам даје оправдану наду да ћемо и успети да реализујемо значајно велике планиране инвестиције у наредном периоду.