

**Једнодомно друштво са ограниченом одговорношћу за
обављање комуналних делатности на сеоским подручјима општине
Врњачка Бања «Врући Извори» из Грачаца**

доо*ВРУЋИ ИЗВОРИ*
Број: 1072/2020
Датум: 27.11.2020 год.
ГРАЧАЦ

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
«ВРУЋИ ИЗВОРИ»Д.О.О за 2021.годину**

Пословно име: Једнодомно друштво са ограниченом одговорношћу за обављање комуналних делатности на сеоским подручјима општине Врњачке Бање «Врући Извори» из Грачаца
Седиште: Грачаница 4, Врњачка Бања, 36215 Подунавци, Србија
Претежна делатност: 3600-Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
Матични број: 209 78 597
Пиб: 108 335 904
Оснивач: Јавно предузеће «Белимарковац» Врњачка Бања



VRUĆI IZVORI D.O.O. GRAČAC

Мат. бр. 20978597

CompanyWall d.o.o., 05.10.2017

Грачаница, 2020.год.

НАЗИВ ЕЛАБОРАТА	ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА Д.О.О.«ВРУЋИ ИЗВОРИ» ЗА 2021.ГОДИНУ
ДОКУМЕНТАЦИЈУ ОБРАДИО	Д.О.О.«ВРУЋИ ИЗВОРИ»
ДИРЕКТОР Д.О.О.«ВРУЋИ ИЗВОРИ» Бобан Ђуровић	 Бобан С. Ђуровић
Шеф рачуноводства Лидија Ђилерцић	Лидија Ђилерцић



САДРЖАЈ

1. Општи подаци.....	1
1.1.Статус, делатност предузећа и правна акта која се примењују у пословању.....	1
1.2.Организациона структура – шема.....	2
1.3.Мисија, визија и циљеви предузећа.....	3
2. Анализа пословања у 2020.години и план за 2021.годину.....	5
2.1.Процењени физички обим активности у 2020.години и план за 2021.годину	5
2.2.Процена финансијских показатеља за 2020.годину и план за 2021.годину.....	6
2.3.Биланс стања на дан 31.12.2020.године.....	11
2.4.Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2020.године.....	14
2.5.Извештај о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2020.године.....	17
3. Циљеви и планиране активности за 2020.годину.....	19
3.1.План активности за 2021.годину.....	19
3.2.Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	23
4. Планирани извори и позиција расхода по наменама.....	24
4.1.Биланс стања на дан 31.12.2021.године.....	25
4.2.Биланс успеха за период 01.01-31.12.2021.године.....	30
4.3 Извештај о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2021.године.....	34
4.4.Цене.....	36
4.5.Субвенције и остали приходи из буџета.....	37
4.6.Трошкови запослених.....	38
5. Планирани начин расподеле добити односно планирани начин покрића губитка.....	39
6. План зараде и запошљавања	39
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама.....	40
6.2. Квалификациона структура, старосна структура, структура по полу и структура по времену у радном односу.....	41
6.3. Динамика запошљавања.....	43
6.4. Исплаћена маса за зараде у 2020. години и план зарада за 2021. годину.....	44
6.5. Накнаде Надзорног одбора кроз Скупштине и накнаде Комисије за ревизију.....	48
7. Кредитна задуженост.....	53
7.1. Планирано кредитно задуживање у 2021.години.....	54
8. Планиране набавке.....	55
9. План инвестиција.....	57
9.1. План инвестиционих улагања	59
9.2. План инвестиција.....	62
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене.....	64
11. Закључак.....	65



1. ОПШТИ ПОДАЦИ

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

Једнодомно друштво са ограничена 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 уплате 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 Врњачка Бања, број 27.), Одлука о водоводу и канализацији (Сл.лист Општине Врњачка 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 остale Законе, подзаконска и интерна акта који се могу разврстati на следеће:

- 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.
- Општа Подзаконска акта** и то: Посебан Колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије и др.
- Општа и интерна акта** и то: Одлука о оснивању, Статут, Одлука о комуналним делатностима (Сл.лист општине Врњачка 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).
- 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 плате, 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 Врњачка 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 Врњачка 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:

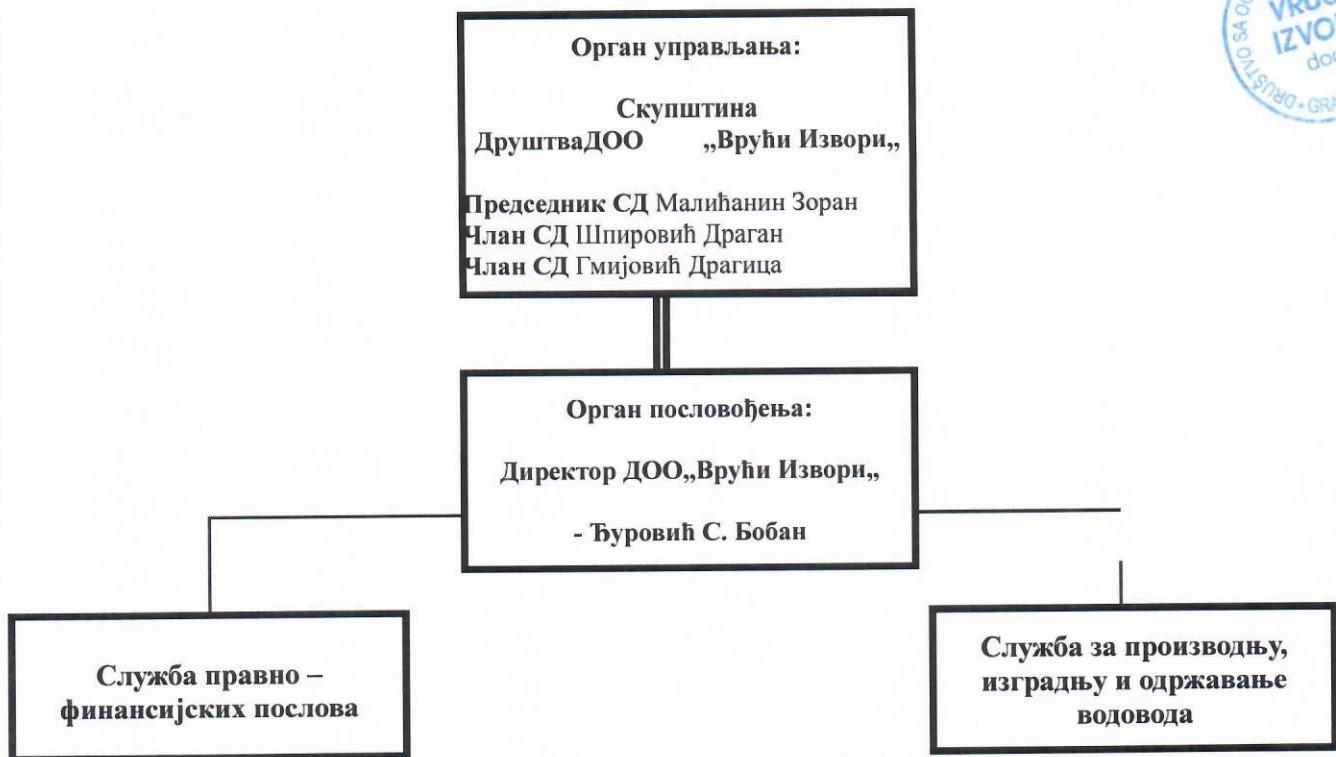
Директор „Врући извори“ДОО: Ђуровић С.Бобан, маст. инж.технологије именован Одлуком Надзорног одбора ЈП“Бели извор“ из Врњачке Бање који врши функцију Скупштине Једнодомног друштва с ограниченом одговорношћу „Врући извори“ Грачац број 4/15 од 27.03.2015.године на период до разрешења.

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 насилања некатегорисаних путева, копања канала за одвођење атмосферске воде до реципијента, постављање пропуста, услуге зимског одржавања путева као и извршавање других послова поверилих 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 објекта и мреже, дигитализовање у - Water GIS, што је предуслов за успостављање система даљинског надзора и управљања целокупном водоводном мрежом.
- израда Пројекта 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 различitim основама уз перманентну сарадњу са јавним правобраништвом,
- 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 2020. ГОДИНИ И ПЛАН ЗА 2021. ГОД.

Овим Планом програма пословања за 2021.годину обухваћени су следећи водоводни системи :

1. „Врући извори 1 и 2“-Грачац
2. „Грозничевац“ –Рсовци
3. „Златац“-Подунавци
4. „Врела“-Вранеши
5. „Мајдан“-Вранеши
6. „Товарница“-Вранеши

Укупан број корисника на овим водоводима, по подацима преузетим од претходних вршиоца комуналне делатност је 1850. Ажурирање књига матичне евиденције корисника је један од приоритетних задатака. Обзиром да смо водоводе у Вранешима преузели почетком 2020.године на управљање и одржавање, у години светске пандемије изазоване корона вирусом која је значајно уздрмала здравствени и економски систем земље, нисмо били у ситуацији да реализујемо програм пословања из 2020.године у делу који се односи на израду пројектне документације за реконструкцију и изградњу ових водовода. Нажалост преузети водоводи углавном не поседују валидну пројектну документацију на основу које би могли да извршимо детаљнију анализу као и да одредимо приоритете потребне реконструкције водоводних објеката, примарних цевовода и водоводне мреже до мernог места сваког корисника, тако да смо план за 2021.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 а неки немају ни грађевинске 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 2021.-годину.

2.1. Процењени физички обим активности у 2020. години и план за 2021.годину

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

(у јединицама мере)

Ред. бр.	Назив производа-услуге	Јед. Мере	План 2020.год.	Процена 2020.год.	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9



I ВОДА								
1	Домаћинства	m ³	270.000	260.000	70.000	150.000	250.000	300.000
2	Правна лица	m ³	20.000	15.000	5.000	10.000	15.000	20.000
	Укупно:	m³	290.000	275.000	75.000	160.000	230.000	320.000

На основу податка из трећег квартала можемо очекивати да ће у 2020. години физички обим потрошње бити у оквиру плана.

Увођењем корисника водовода „Грозничевац“ Рсавци, водовода са територије МЗ Вранеши у евиденцију, постављањем и заменом водомера и успостављањем тачног очитавања утрошене воде, за 2021.- ту годину очекујемо стабилну потрошњу воде у нормалним оквирима потреба домаћинстава са тенденцијом увећања од 10%.

2.2. Процена финансијских показатеља за 2020.годину и план за 2021.годину

Табела 2. - Табеларни преглед по врстама прихода:
(у динарима)

Ред. бр.	Врста прихода	План 2020.год.	Процена 2020	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8

I СЛУЖБА ЗА ПРОИЗВОДЊУ, ИЗГРАДЊУ И ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДА

1	ВОДА:						
1	Домаћинства	8.209.512	7.904.000	2.135.000	4.575.000	7.625.000	9.121.680
2	Правна лица	608.112	456.000	152.500	305.000	457.500	610.000
	укупно:	8.817.624	8.360.000	2.287.500	4.880.000	8.082.500	9.731.680
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ:						
1	Приход од зимског одржавања	800.000	600.000	600.000	600.000	600.000	800.000
2	Приходи од услуга механизације физичким и правним лицима	2.300.000	1.800.000	600.000	1.500.000	2.000.000	2.300.000
3	Приходи од уговорених обавеза по основу прикључења на вод. мрежу	2.200.000	800.000	1000.000	1.500.000	1.900.000	2.200.000
4	Приходи од административно-техничких услуга	5.200.000	2.500.000	1.200.000	3.000.000	4.100.000	5.200.000
	укупно:	10.500.000	5.700.000	3.400.000	6.600.000	8.600.000	10.500.000
	СВЕГА:	19.317.624	14.060.000	5.687.500	11.480.000	16.682.500	20.231.680

Из Табеле прихода уочава се да су укупни планирани приходи уа 2021.годину у номиналном износу 20.231.680,00 динара, а односе се на следеће приходе:

- Приходи на основу обрачунате потрошње воде у износу од 9.731.680,00 динара.
- Приходи од зимског одржавања планирани су у износу од 800.000,00 динара.
- Приходи од услуга рада механизације планирани су у истом обиму као и за 2020. годину у износу од 2.300.000,00 дин.



4. Планирани су приходи по основу уговорених обавеза корисника дефинисаних као: «уговор о легализацији бесправних прикључака», «уговор о раздавању прикључка» 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 2021. годину планирамо да преузмемо још енергичније мере у циљу наплате заосталих потраживања по Уговорима преузетим од МЗ Грачац и водовода „Златац“ - Подунавци, као и Споразумима о начину исплате заосталих потраживања закључених са корисницима водовода у Вранешима. По овој ставци планиран је приход од 2.200.000,00 динара.
5. Под приходима од административно-техничких услуга подразумевамо и приходе по основу раздавања прикључака, прикључења на водоводну мрежу, издавања услова за пројектовање и прикључење, накнаду за одржавање мernог места као и друге услуге дефинисане Ценовником. Планирани приходи од административно-техничких услуга за 2021. годину су на нивоу плана за 2020.годину.

Табела 3. - Табеларни преглед по врстама расхода:

(у динарима)

Ред бр.	Врста расхода	План 2020.год.	Процена за 2020.год.	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8

I ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

1	трошак материјала	1.200.000	600.000	300.000	600.000	700.000	800.000
2	трошак ауто гума	100.000	50.000	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:	1.400.000	700.000	350.000	700.000	850.000	1.000.000

II ДРУГИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – ТРОШАК ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА

1	трошкови канцеларијског материјала	200.000	80.000	30.000	60.000	90.000	120.000
2	Урошак резервних делова	250.000	150.000	60.000	100.000	150.000	180.000
3	трошкови ХТЗ опреме	180.000	100.000	80.000	120.000	150.000	180.000
	укупно:	630.000	330.000	170.000	280.000	390.000	480.000

III ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

1	трошак горива и мазива	1.000.000	800.000	300.000	600.000	800.000	1.000.000
2	трошак електричне енергије	500.000	250.000	125.000	200.000	270.000	350.000
	укупно:	1.500.000	1.050.000	425.000	800.000	1.070.000	1.350.000

IV ТРОШКОВИ ЗАРАДА

1	Нето зарада запослених	2.520.000	2.242.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
2	Порез на зараде	270.000	230.000	92.500	185.000	277.500	370.000
3	Доприноси на терет радника	695.000	614.000	237.500	475.000	712.500	950.000



4	Доприноси на терет послодавца	580.000	514.000	197.500	395.000	595.500	790.000
	укупно:	4.065.000	3.600.000	1.402.500	2.805.000	4.210.500	5.610.000

V ТРОШКОВИ ЗАРАДА ПОСЛОВОДСТВА

1	Нето зарада пословодства	1.080.000	1.033.000	280.000	560.000	840.000	1.120.000
2	Порез на зараде пословодства	132.000	125.000	35.000	70.000	105.000	140.000
3	Доприноси на терет радника	301.000	241.000	80.000	160.000	240.000	320.000
4	Доприноси на терет послодавца	271.000	288.000	65.000	130.000	195.000	260.000
	укупно:	1.784.000	1.687.000	460.000	920.000	1.380.000	1.840.000

VI ТРОШКОВИ НОВОЗАПОСЛЕНИХ

1	Нето зарада новозапослених	2.148.000	2.219.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000
2	Порез на зараде	217.000	233.000	67.500	135.000	202.500	270.000
3	Доприноси на терет радника	588.000	602.000	190.000	380.000	570.000	760.000
4	Доприноси на терет послодавца	492.000	504.000	160.000	320.000	480.000	640.000
	укупно:	3.445.000	3.558.000	1.117.500	2.235.000	3.352.500	4.470.000
	СВЕГА (IV+V+VI):	9.294.000	8.845.000	2.980.000	5.960.000	8.943.000	11.920.000

VII Трошкови пореза применом Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада

1	Трошкови обрачунатог пореза	150.000	0	0	0	0	0
	укупно:	150.000	0	0	0	0	0

VIII ТРОШКОВИ УСЛУГА

1	Трошкови превоза	20.000	5.000	5.000	10.000	15.000	20.000
2	Трошкови ПТТ-а	200.000	110.000	30.000	60.000	90.000	120.000
3	Трошкови услуга текућег одржавања	1.600.000	350.000	200.000	400.000	600.000	800.000
4	Трошкови претплате на публикације	100.000	0	10.000	20.000	35.000	50.000
5	Трошкови рекламе и пропаганде	20.000	10.000	5.000	10.000	15.000	20.000
6	Трошкови за услуге програмера	150.000	100.000	40.000	80.000	100.000	120.000
7	Трошкови рачуноводствених, књиговодсвених и ревизорских услуг	0	0	125.000	250.000	375.000	400.000
	укупно:	2.090.000	575.000	415.000	830.000	1.230.000	1.530.000

IX АМОРТИЗАЦИЈА

1	амортација	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
	укупно:	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000



X НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

1	Накнада трошка за службена путовања	80.000	40.000	20.000	40.000	60.000	80.000
2	Трошкови превоза на рад и са рада	220.000	80.000	50.000	100.000	150.000	180.000
3	Трошкови Скупштине друштва	220.000	120.000	55.000	110.000	165.000	200.000
4	Здравствене услуге-прегледи воде и здравствени преглед радника	600.000	350.000	150.000	300.000	450.000	450.000
5	Трошкови репрезентације	60.000	60.000	15.000	30.000	45.000	60.000
6	Трошкови камате	70.000	30.000	17.500	35.000	52.500	70.000
7	Трошкови платног промета	100.000	40.000	20.000	40.000	60.000	80.000
8	Судски трошкови и трошкови такси	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	150.000
9	Трошкови премије осигурања	100.000	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000
10	Остали нематеријални расходи	1.000.000	700.000	250.000	500.000	750.00	1.000.000
укупно:		2.650.000	1.640.000	652.500	1.305.000	1.957.500	2.470.000

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 отпремнику	200.000	0	0	100.000	200.000	200.000
	укупно:	250.000	30.000	12.500	125.000	237.500	250.000

XII НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ

1	Расходи по основу директног отписа	600.000	300.000	150.000	300.000	450.000	500.000
2	Исправка вредности потраживања	500.000	200.000	125.000	250.000	375.000	400.000
	укупно:	1.100.000	500.000	275.000	550.000	825.000	900.000
	СВЕГА:	19.214.000	13.820.000	5.317.500	10.625.000	15.615.500	20.050.000

Из Табеле трошка уочава се да су укупни планирани трошкови за 2021. годину увећани у односу на планиране трошкове за 2020. годину у складу са повећаним обимом активности које су планиране преузимањем сеоских водовода на територији МЗ Вранеши и других сеоских водовода. Номинални износ укупно планираних трошкова за 2021. годину је 20.200.000,00 динара, на шта су утицали „, трошак материјала“, „, трошкови горива и енергије“, „, трошкови зарада“, „, трошкови ПТГ-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 као и водовода на територији МЗ Вранеши. 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 2021. годину.

I-II-III Трошкови материјала, канцеларијског материјала, ХТЗ опреме, горива и мазива, аутогума, резервних делова, трошак ситног инвентара као и трошак електричне енергије планирани су у износу од 2.830.000 динара. Планирани трошкови су нешто мањи него у 2020. години.

IV-V-VI Трошкови зарада запослених за 2021. годину планирани су у већем износу у односу на планиране трошкове за 2020. годину. Трошкови зарада су увећани у складу са очекиваним



повећањем минималне цене рада од јануара 2021. 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. 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. Поред ангажовања потребног броја радника на одређено време за службу за одржавање и изградњу водовода потребно је планирати и ангажовање једног запосленог ВСС за финансијско-рачуноводствену службу што додатно оптерећује трошкове зарада.

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“, умањени су у односу на планиране из 2020. године због рационализације потрошње.

IX Амортизација која је планирана за 2021. годину односи се само на опрему коју смо набавили у претходном периоду.

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 у сличном износу у односу на план из 2020. годину.

XI Остале лична примања-помоћ за 2020. годину планирана су у симболичном износу од 50.000,00 док је на име ставке за отпремњину 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 мањем износу у односу на 2020. 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.брой	Позиција	План 2020.год.	Процена 2020.год.	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи	19.317.624	14.060.000	5.687.500	11.480.000	16.682.500	20.231.680
2	Расходи	19.214.000	13.820.000	5.317.500	10.625.000	15.615.500	20.050.000
3	Добитак	103.624	240.000	370.000	855.000	1.067.500	181.680
4	Губитак						

Процена резултата за 2021. годину је да ће предузеће остварити добитак са претпоставком да се процене и реализују након свих завршних књижења.

Реализован (процењен) финансијски резултат за 2021. годину је исказан као добитак у износу од 181.680,00 динара. Коначну Одлуку о начину распоређивања реализованог (процењеног) добитка за 2020. годину у складу са законским прописима, оснивачким актом и Одлуком о Буџету општине Врњачка Бања за 2021. годину доноси Скупштина друштва након усвајања финансијских извештаја за 2020. годину уз сагласност оснивача.

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



2.3. Биланс стања на дан 31.12.2020. године

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2020.	Реализација (процена) 31.12.2020
	АКТИВА			
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	69.000	1.200
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	64.000	1.200
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	34.000	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	10.000	1.200
024 и део 029	4. Инвестиционе непретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале непретнине, постројења и опрема	0015	20.000	
026 и део 029	6. Непретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим непретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за непретнине, 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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	20.000	17.800
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. Стапна 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	16.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Инострanstву – 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	16.000
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	1.800
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	19.000
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	5.200	1.068
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5.000	1.820
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	5.000	1.820
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	343
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		103
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		240
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	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	170
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 богатства	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	5.000	170
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	4.000	170
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	78.800	17.932
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	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	
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	600
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	600
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	10.000	800
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	500	200
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	500	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	62.500	16.332
	Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	89.000	19.000
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

2.4. Биланс успеха за период 01.01-31.12.2020. године

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	19.318	14.060
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	1009	19.318	14.060



	(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)			
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	8.813	8.360
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	10.500	5.700
	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	18.114	13.320
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	2.030	1.030
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.500	1.050
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	9.694	8.875
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2.090	575
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	150	150
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	2.650	1.640
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.204	740
	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 придруженih 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	1039		



	ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)			
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 приружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остале финансијске 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	3. 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	825	500
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	504	240
	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	504	240
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
721	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
deo 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
deo 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	1062		



	ПЕРИОДА			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	504	240
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

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

Прилог 1б

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2020	Реализација (процена) 2020
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	19.000	15.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	19.000	15.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	18.500	13.755
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	9.000	5.755
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	8.000	8.000
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	1.245
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, нскретнина, 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. Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3019		



3)			
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, 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	5.000	110
1. Увећање основног капитала	3026	5.000	110
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	110
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	5.000	110
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	19.250	15.110
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	18.950	13.865
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	300	1.245
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		555
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		1.800

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. годину

3.1. План активности за 2021.годину

„Врући извори“ ДОО –Грачац, с обзиром на број и структуру запослених радника, у 2021. години неће значајније мењати систем организације рада предузећа. Практично због малог броја радника није могуће строго дефинисање радних задатака појединачно по запосленом као ни раздавање 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. У плану је запошљавање још једног лица – дипломираног економисте или дипломираног правника (ВСС) због повећаног обима послана након преузимања водовода у Вранешима.

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 насилања некатегорисаних сеоских путева, зимско одржавање и др. Ова служба има четири запослена радника на неодређено време и три запослена за повремене послове на одређено време. Радници истовремено управљају и механизацијом: возач камиона „ФАП“, рукојатац мини-багера, возач „Лада-НИВА“- теренског возила, возач „Renault kangoo“-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 Вранеши, Вукушица, Грачац, Подунавци, Ново Село, Рсавци и Липова.**
2. **Ажурирање матичне евиденције прикључака на водоводну мрежу водовода „Врући Извори 1 и 2“- Грачац, водовода „Златица“-Подунавци , водовода „Грозничевац“-Рсовци ,водовода у Вранешима и то „Врела“, „Мајдан“, „Товарница“ 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 стабилости у пословању предузећа потребно је да служба правно-финансијских послова предузме следеће мере и радње:**
 - Редовно праћење уплате свих корисника и њихово ажурирање,
 - Слање опомена пред утужење и искључење нередовним платишама,
 - Решавање захтева корисника везаних за количину утрошене воде или других рекламија 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