

- 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 2000м водоводних линија и да реконструирамо 5 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 оgrade 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 рекапжажа 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 цевовода; постављање табли за обележавање зона санитарне заштите изворишта.
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 цевовода 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,“ 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% .

Веома висок ризик у пословању предузећа је и утицај пандемије изазване вирусом Ковид 19 који значајно може да успори планиране пословне активности предузећа директно и индиректно. Предузели смо све превентивне мере усклађене са препорукама Владе републике Србије у циљу заштите како запослених тако и корисника који су у непосредном контакту са истима. Редовно пратимо и упозоравамо запослене да посебно у време пандемије обрате пажњу на своје здравствено стање и примене све хигијенско-епидемиолошке мере у колективу и у својим домаћинствима како не бих угрозили функционисање водосистема . Критична инфраструктура- снабдевање водом за пиће и хигијенске потребе је посебно осетљива делатност а вирус Ковид 19 може изазвати веома висок поремећај у функционисању тако да у наредном периоду морамо предузети веома високе мере у заштити запослених.

Пословна политика предузећа је доследна и неће се мењати ни у 2021.-ој и привилегованих корисника на водоводу нема. Једино доследном политиком и заједничким напором свих корисника водовода, могаће је остварити добар пословни резултат.

3.2. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
-----------------	-----------------	-----------------	--------------



Укупни капитал	План	2.812	5.200	5.200	10.200
	Реализација	418	787	1.068	-
	% одступања реализације од плана	-85%	-85%	-79%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+88%	+36%	+855%
Укупна имовина	План	30.500	20.500	89.000	130.000
	Реализација	15.186	15.992	19.000	-
	% одступања реализације од плана	-50%	-22%	-79%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+19%	+584%
Пословни приходи	План	16.201	14.423	19.318	20.232
	Реализација	9.678	10.440	14.060	-
	% одступања реализације од плана	-40%	-28%	-27%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+35%	44%
Пословни расходи	План	14.349	13.622	18.114	19.150
	Реализација	9.058	10.196	13.320	-
	% одступања реализације од плана	-37%	-25%	-26%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	+31%	+44%
Пословни резултат	План	1.852	801	1.204	1.082
	Реализација	620	244	740	-
	% одступања реализације од плана	-67%	-70%	-39%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-61%	+203%	46%
Нето резултат	План	102	1	504	182
	Реализација	41	69	240	-
	% одступања реализације од плана	-60%	+6800%	-52%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+68%	+248%	-24%
Број запослених на дан 31.12.	План	7	9	9	10

	Реализација	7	8	9	-
	% одступања реализације од плана	0%	-11%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+14%	+13%	+11%
Просечна нето зарада	План	42.143	39.067	53.222	61.833
	Реализација	39.109	42.480	50.870	-
	% одступања реализације од плана	-7%	+9%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+20%	22%
Инвестиције	План	31.080	57.000	108.000	141.850
	Реализација	938	0	247	-
	% одступања реализације од плана	-97%	-100%	-100%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	0%	57329%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2021. годину и реализација из 2020. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

Прилог 2а

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
ЕБИТДА	539	124	590	932
ROA	0	0	1	0
ROE	10	9	22	2
Оперативни новчани ток	10429	11054	15000	20000
Дуг / капитал	88	19	17	12
Ликвидност	103	101	99	18
% зарада у пословним	53	55	63	59

приходима				
-----------	--	--	--	--

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	758	533	185	8350
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	758	533	185	8350

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

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 2021. годину представљени су у оквиру Табеле бр. 2. - Табеларни преглед по врстама прихода, где је дат преглед прихода по врстама за 2021. годину, тако и процена остварења за 2020. 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 2021. годину такође је већ описано по ставкама испод приказаних табела прихода и расхода.

4.1.Биланс стања на дан 31.12.2021.године

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021.

у 000 динара

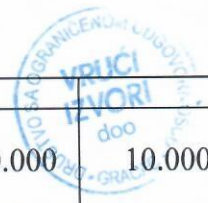
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021 .	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	110.000	110.000	110.000	110.000
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	10.000	10.000	10.000	10.000
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	100.000	100.000	100.000	100.000
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	50.000	50.000	50.000	50.000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	20.000	20.000	20.000	20.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	30.000	30.000	30.000	30.000
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	ІІІ. 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	ІV. 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. Учесћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учесћа 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	B. 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	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	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	130.000	130.000	130.000	130.000
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	10.200	10.200	10.200	10.200
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	10.000	10.000	10.000	10.000
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404	10.000	10.000	10.000	10.000
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	6.000	6.000	6.000	6.000
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	6.000	6.000	6.000	6.000
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	5.000	5.000	5.000	5.000
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 +	0442	113.800	113.800	113.800	113.800



	0462)					
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	10.000	10.000	10.000	10.000
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	10.000	10.000	10.000	10.000
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	40.000	40.000	40.000	40.000
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	40.000	40.000	40.000	40.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	20.000	20.000	20.000	20.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	5.000	5.000	5.000	5.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2.000	2.000	2.000	2.000
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	36.800	36.800	36.800	36.800
	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	130.000	130.000	130.000	130.000
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

4.2.Биланс успеха за период 01.01-31.12.2021.године

Прилог За

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			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
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	5.687	11.480	16.682	20.232
60	І. 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	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	5.687	11.480	16.682	20.232
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	2.287	4.880	8.082	9.732
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	ІІІ. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	ІV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3.400	6.600	8.600	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	5.042	10.075	14.790	19.150
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	520	980	1.240	1.480
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	425	800	1.070	1.350
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	2.993	6.085	9.180	12.170
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	415	830	1.230	1.530
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	37	75	112	150
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	652	1.305	1.958	2.470
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	645	1.405	1.892	1.082
	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 +	1041				

	1045)					
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	900
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	370	855	1.067	182
	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	370	855	1.067	182
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				

	II. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	370	855	1.067	182
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

4.3.Извештај о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2021.године

Прилог 36

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021	План 01.01- 31.12.2021.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	5.000	10.000	15.000	20.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	5.000	10.000	15.000	20.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	4.500	9.600	14.400	19.500
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.000	2.600	3.900	6.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	3.000	6.000	9.000	12.000

3. Плаћене камате	3008				
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	500	1.000	1.500	1.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	500	400	600	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	10.000	10.000	10.000	10.000
1. Увећање основног капитала	3026	10.000	10.000	10.000	10.000
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	10.000	10.000	10.000	10.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035	10.000	10.000	10.000	10.000
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из	3039				

активности финансирања (II-I)					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	15.000	20.000	25.000	30.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	14.500	19.600	24.400	29.500
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	500	400	600	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

01.01-31.12.2020.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуτροшено	Износ неуτροшених 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 01.01-31.12.2021. 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, конкурсу и сл).

„Врући извори“ доо у 2021. години не планира коришћење субвенција нити прихода из буџета јер у нацрту Одлуке о буџету за 2021. год. нема планираних средства за ове намене.

Прилог 5

4.6. Трошкови запослених

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.	План 01.01- 31.03.2021.	План 01.04- 30.06.2021.	План 01.07- 30.09.2021.	План 01.09-31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	5.658.353	5.494.000	1.855.000	3.710.000	5.565.000	7.420.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	7.767.630	7.539.000	2.557.500	5.115.000	7.672.500	10.230.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	9.444.000	8.845.000	2.980.000	5.960.000	8.943.000	11.920.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	9	9	10	10	10	10
4.1.	- на неодређено време	6	6	6	6	6	6
4.2.	- на одређено време	3	3	4	4	4	4
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	120.000	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	80.000	50.000	100.000	150.000	180.000
20	Дневнице на службеном путу						
21	Накнаде трошкова на службеном путу	80.000	40.000	20.000	40.000	60.000	80.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	200.000	0	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 2021. годину су планирани 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 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. Трошкови зарада су увећани и услед повећане потребе за одржавањем још дуже дистрибутивне водоводне мреже него што је то био случај у 2020. години. Такође, планирани су и трошкови зараде уколико се укаже потреба за ангажовањем 4 (четири) 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 2020.годину:

(у динарима)

Ред.број	Позиција	Остварено 2019.год.	План 2020.год.	Процена 2020.год.
1	2	3	4	5
1	Приходи	10.440.382	19.317.624	14.060.000
2	Расходи	10.371.180	19.214.000	13.970.000
3	Добитак	69.202	103.624	240.000
4	Губитак			

Процена резултата за 2020.годину је да ће предузеће остварити добитак од 240.000,00 динара 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 2020. 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.

Прилог 6

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
1	Служба правно-финансијских послова	2	2	2	2	0
2	Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода	4	7	7	4	3
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
...						
	УКУПНО:	6	9	9	6	3

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 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.
1	ВСС	2	3	3	3
2	ВС				
3	ВКВ				
4	ССС	5	5		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК	2	2		
УКУПНО		9	10	3	3

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.*	Број запослених 31.12.2021.
1	До 30 година		
2	30 до 40	4	2
3	40 до 50	2	4
4	50 до 60	1	2
5	Преко 60	2	2
УКУПНО		9	10
Просечна старост		48	48

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.
1	Мушки	8	8	2	2
2	Женски	1	2	1	1
УКУПНО		9	10	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.*	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	8	5
2	5 до 10	1	5
3	10 до 15		
4	15 до 20		
5	20 до 25		
6	25 до 30		
7	30 до 35		
8	Преко 35		
УКУПНО		9	10

*Претходна година

Програмом пословања за 2021.годину предвиђено је повећање броја запослених у смислу примања 4 (четири) радника на одређено време. Стање запослених на дан 31.12.2020. године је процена од 9 радника од којих су 3 радника на одређено време, а током 2021. 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 четири радника на одређено 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 31.12.2020. године*	9		Стање на дан 30.06.2021. године	10
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.	1		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	4
1	Решење о отказу уговора о раду због истека рока на који је заснован	1	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.-31.03.2021.	2		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	4
1	Уговор о раду на одређено време	2	1	Уговор о раду на одређено време	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2021. године	10		Стање на дан 30.09.2021. године	10
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2021. године	10		Стање на дан 30.09.2021. године	10
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.	2		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	4