



„ВРУЋИ ИЗВОРИ“ Д.О.О. ГРАЧАЦ

Грачац 223, 36215 Подунавци, Тел/Факс 036/5467-042

ПИБ: 108335904, Матични број: 20978597, Шифра делатности: 3600

Текући рачун: 200-2771820101908-83

Број: 641/2024

Датум: 30.10.2024.

Надзорни одбор „ЈП Белимарковац“ из Врњачке Бање који врши функцију Скупштине Једнодомног друштва са ограниченом одговорношћу „Врући извори“ Грачац, на стошездесетдругој ванредној седници одржаној дана 30.10.2024. године, на основу члана 22. Тачка 2. Одлуке о оснивању Једнодомног друштва са ограниченом одговорношћу „Врући извори“, Грачац-пречишћен текст број 01-4408 од 11.09.2013. године, доноси:

О Д Л У К У

о усвајању Извештаја о реализацији годишњег програма пословања „Врући извори“ ДОО Грачац за III квартал (01.01.2024.-30.09.2024.)

Извештај о реализацији годишњег програма пословања „Врући извори“ ДОО Грачац за III квартал (01.01.2024.-30.09.2024.) је саставни део ове Одлуке.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 36/2016), прописани су обрасци тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа.

На основу изнетог одлучено је као у диспозитиву ове Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ДРУШТВА



Зоран Малићанин, дипл. правник

ДОСТАВИТИ

- Оснивачу - „ЈП Белимарковац“
- Директору - „Врући извори“ доо
- Архиви



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	17,673	33,793	26,902	14,694	54%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	17,673	33,793	26,902	14,694	54%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	17,673	33,793	26,902	9,677	36%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011					
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	23,700	33,601	24,618	23,068	93%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4,301	2,900	2,230	3,292	147%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	16,062	22,563	16,650	18,051	108%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017					
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018					
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019					
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	804	200	155	0	0%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	600	2,212	1,625	507	31%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			1,478		0%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,933	3,420	2,480	1,218	49%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	192	2,284		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	6,027			8,374	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	44		0	2	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	44			2	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				2	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	42				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	26			6	
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	143			36	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	17,701	33,793	26,902	14,700	55%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	23,887	33,601	24,618	23,106	94%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	192	2,284		0%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	6,056			8,406	
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	6,186				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		192	2,284		0%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	6,186	0	0	8,406	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						



721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ъ. НЕТО ДОБИТАК						
	$(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055		192	2,284		0%
	У. НЕТО ГУБИТАК						
	$(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	6,186	0		8,406	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

30.09.2024

BILANS STANJA NA DAN 30.09.2024.



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	30.09.2024.		Процент реализације (реализација / план 30.09.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА			0			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	5,421	110,000	110,000	6,445	5%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		10,000	10,000		
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005					
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	5,421	100,000	100,000	6,445	5%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		50,000	50,000	0	
023	2. Постројења и опрема	0011		20,000	20,000	0	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		30,000	30,000		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	22,354	20,000	20,000	21,535	107%
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1,689	1,500	1,500	2,221	148%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		1,500	1,500		0%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035					
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	18,003	20,000	20,000	18,655	93%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		18,000	18,000		
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		2,000	2,000		0%
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	467	800	800	315	39%



21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		800	800		0%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2,195	2,000	2,000	334	16%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058					0%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	27,775	130,000	130,000	27,980	21%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	8,452	40,000	40,000	8,446	21%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	18,478	40,000	30,000	26,878	89%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1,856	2,000	1,850	1,856	100%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		2,000	1,850		0%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410					
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	11,882	9,996	9,996	20,288	203%
350	1. Губитак ранијих година	0413		5,696	5,696		0%
351	2. Губитак текуће године	0414		4,300	4,300		0%
	Ђ. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	14,393	9,000	9,000	14,393	159%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416					
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417					
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		9,000	9,000		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		2,000	2,000		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0			
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	14,393	15,000	15,000	14,393	95%
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	4,930	0		5,141	0%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					



42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	800	1,000	1,000		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		1,000	1,000		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441					
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1,861	3,000	3,000	2,099	69%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		2,000	2,000		
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		1,000	1,000		0%
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2,269	3,000	3,000	3,042	101%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		2,000	2,000		0%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		500	500		
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		500	500		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		0			
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	27,775	49,000	49,000	27,980	57%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457					

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
У ПЕРИОДУ ОД 01.01. ДО 30.09.2024.**

у 000 динара



ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.09.2024.		Процент реализације (реализација / план 30.09.2024*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				0		
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	17,677	28,000	24,000	14,177	94%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	17,677	28,000	24,000	14,177	94%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005					
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	23,621	27,000	22,000	22,650	103%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	8,566	8,800	6,500	4,465	69%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	15,055	16,000	13,500	16,846	125%
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		2,200	2,000	1,339	89%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				9,472	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			10,000	10,000		0%
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					0%
3. Остали финансијски пласмани	3020		10,000	10,000		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022				999	10%
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		10,000	10,000		
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				999	
3. Остали финансијски пласмани	3026		10,000	10,000		0%
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				999	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					8,400	
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1. Увећање основног капитала	3030				8,400	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				800	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				800	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045				7,600	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	22,132	38,000	34,000	22,577	66%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	23,621	37,000	32,000	24,449	76%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	1,000	2,000	1,872	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1,489		0	2,098	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	6,838				
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2,067		0	226	

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.09.2024.год.		Процент реализације (реализација / план 30.06.2024*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	9,098,820	13,905,000	10,428,000	9,632,268	92%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	12,419,498	18,901,356	14,221,017	13,290,204	93%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	15,055,395	22,543,390	16,907,543	15,302,958	90%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	17		18	17	94%
4.1.	- на неодређено време	11		15	14	93%
4.2.	- на одређено време	6		3	3	100%
5	Накнаде по уговору о делу	20,000		150,000	20	30%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1		2	1	50%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	350,000		600,000	185.683.	46%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3		4	1	25%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине	398,013		300,000	317,733	106%
14	Број чланова скупштине	3		3	3	100%
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора					
18	Број чланова надзорног одбора					
19	Превоз запослених на посао и са посла	52,000		140,000	62,999	45%
20	Дневнице на службеном путу					
21	Накнаде трошкова на службеном путу	152,820		130,000	74,494	57%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0		0		
23	Број прималаца	0		1		0%
24	Јубиларне награде					
25	Број прималаца					
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	0		105,000	25,000	24%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	228,952		220,000		0%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених					

30.09.2024

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



Образец 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време		Број запослених на одређено време		Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Укупан број	Број жена	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	СТАНЈЕ НА ДАН 30.9.2024.	14		14		3		1
	Одлив кадрова							
1.	Уговор о раду							
2.								
3.								
4.								
...								
	Пријем							
1.	Уговор о раду							
2.								
3.								
4.								
...								
	СТАНЈЕ НА ДАН 30.09.2024.	14	3	11	3	3	1	1
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број
		14	3	11	3	3	1	1

* последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



RASPON PLANIARNIH I ISPLACENIH ZARADA U PERIODU 01.01.-30.09.2024.

у динарима

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	66,183	86,351	63,032
	Највиша појединачна зарада	137,635	134,937	97,091
	Просечна зарада	114,151	110,644	80,061
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	215,567	205,302	146,417
	Највиша појединачна зарада	231,859	227,313	161,846
	Просечна зарада	223,713	216,307	154,131

30.09.2024.



Образац 5
У динарима

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2024. годину (текућа година)						
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						

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

Реализација за период 01.01 - 31.12.2024. године*						
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Препето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено
			1	2	3	4 (2-3)
Намена						5
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						

У динарима

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава
* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01.-31.12.2023. Претходна година		План за 01.01.-31.12.2024. Текућа година		01.01.-30.09.2024.		Процент реализације (реализација / план 30.09.2024*)
		План	Износ	План	Износ	План	Износ	
1.	Спонзорство							
2.	Донације							
3.	Хуманитарне активности							
4.	Спорте активности							
5.	Репрезентација	90,000	89,826	90,000	89,826	65,000	60,607	93%
6.	Реклама и пропаганда	50,000	35,000	50,000	35,000	35,000	26,900	77%
7.	Остало							

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



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Др/Ре	Ставка кредитне задужености на 30.09.2024. године* у оригиналној валути	Ставка кредитне задужености на 30.09.2024. године* у дизартама	Година поплаћена кредита	Рос сплате без периода посеба	Период посеба (Stake period)	Датум пре отплате	Кавата стопа	Број отплате током једне године	План плаћања по кредитима за текућу годину						Кавата четврти квартал
													Глишица први квартал	Глишица други квартал	Глишица трећи квартал	Глишица четврти квартал	Кавата први квартал	Кавата други квартал	
	Домашњи кредитор					0.00													
	Укупно домашњи кредитор					0.00													
	Страни кредитор																		
	Укупно страни кредитор																		
Укупно кредитно задужење					Укупно кредитно задужење														
					од чега је ликвидности														
					од чега је готовине														



Образак 9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитив...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2023. (претходна година)	068	Текући рачун	Банка поштанска штедионица ад		2.066.880
	068	Текући рачун	Управа за трезор		412.00
		Укупно у динарима			
31.03.2024.	068	Текући рачун	Банка поштанска штедионица ад		2.067.292
	068	Текући рачун	Управа за трезор		1.763.155.00
		Укупно у динарима			
30.06.2024	068	Текући рачун	Банка поштанска штедионица ад		1.763.536.00
	068	Текући рачун	Управа за трезор		193.797.00
		Укупно у динарима			
30.09.2024	068	Текући рачун	Банка поштанска штедионица ад		194.178.00
	068	Текући рачун	Управа за трезор		206.446.00
		Укупно у динарима			
	068	Текући рачун	Банка поштанска штедионица ад		206.446.00
	068	Текући рачун	Управа за трезор		
		Укупно у динарима			



9.	резервоара и постројена за дезинфекцију воде (Воловод "Грозничанац"-Реваши	2024	2024	2,000	0	Средства буџета	500	0.00	1,000	0	1,500	0.00	2,000	
							Остало	0.00	0.00	0	0.00	2,000		
							Социствена средства	500	0.00	1,000	0	1,500	0.00	2,000
10.	Изградња нове каптакне грађевине –допуна система водовода 2-Бранешчи	2024	2024	5,000	0	Средства буџета	1,250	0.00	2,500	0	3,750	0.00	5,000	
							Остало	0.00	0.00	0	0.00	5,000		
							Социствена средства	1,250	0.00	2,500	0	3,750	0.00	5,000
11.	Израда комуналне инфраструктуре на гробљима	2024	2024	3,000	0	Средства буџета	500	0.00	1,000	0	2,000	0.00	3,000	
							Остало	0.00	0.00	0	0.00	3,000		
							Социствена средства	500	0.00	1,000	0	2,000	0.00	3,000
12.	Набавка и уградња хлоринатора и прикључење на електричну мрежу	2024	2024	1,500	0	Средства буџета	250	0.00	500	0	1,000	0.00	1,500	
							Остало	0.00	0.00	0	0.00	1,500		
							Социствена средства	250	0.00	500	0	1,000	0.00	1,500
13.	Теренско-теретно возило, 4x4	2024	2024	1,200	0	Средства буџета	500	0.00	800	999	1,000	0.00	1,200	
							Остало	0.00	0.00	0	0.00	1,200		
							Социствена средства	500	0.00	800	999	1,000	0.00	1,200
14.	Теретно возило- камион (наменско)	2023	2023	5,000	4230	Средства буџета								
							Остало							
							Социствена средства							
15.	Моторцикл	2024	2025	700	0	Средства буџета	100	0.00	200	0	300	0.00	400	
							Остало	0.00	0.00	0	0.00	400		
							Социствена средства	100	0.00	200	0	300	0.00	400
16.	Рачунарска опрема	2024	2024	200	0	Средства буџета								
							Остало							
							Социствена средства							
17.	Систем камера са алармним системом за обезбеђење објекта	2025	2025	250	0	Средства буџета								
							Остало							
							Социствена средства							
18.	Изградња црпне станице Продовка са везним ценоводом	2024	2024	17,000	0	Средства буџета	17,000	0.00	10,000	0	15,000	0.00	17,000	
							Остало	0.00	0.00	0	0.00	17,000		
							Социствена средства	17,000	0.00	10,000	0	15,000	0.00	17,000

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	3,112,837	3,154,978	2,798,244	
од 3 месеца до 12 месеци	6,225,675	6,309,956	5,596,488	
дуже од 12 месеци	11,413,741	11,568,254	10,260,228	
УКУПНО:	20,752,253	21,033,188	18,654,960	

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	2,716,552	2,807,719	2,930,192	
од 3 месеца до 12 месеци	5,433,105	5,615,438	5,860,385	
дуже од 12 месеци	9,960,693	8,426,157	10,744,042	
УКУПНО:	18,110,350	18,718,129	19,534,619	

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024*	0	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве



Финансијски извештај о пословању „Врући извори“ доо Грачац за период 01.01-30.09.2024.год.

1. Физички обим производа и услуга

У приказаној табели, Табеларни преглед физичког обима производа и услуга, приказана је структура физичког обима фактурисаних производа и услуга у периоду 01.01-30.09.2024. год. са упоредним прегледом планираног обима истих услуга за 2024. год. и аналитички преглед учешћа производа и услуга у укупном физичком остварењу истих.

Табеларни преглед физичког обима производа и услуга (фактурисан): (у јед. мере)

Р. бр.	Назив производа-услуге	Јед. мере	План 2024.	Остварено у периоду 01.01-30.09.2024.	Индекси
					5/4
1	2	3	4	5	6
I ВОДА					
1	Домаћинства	м³	300.000	192.875	64
2	Предузећа	м³	20.000	4.842	24
	Укупно:	м³	320.000	197.717	61
II ГРОБЉА					
Одржавање гробља по домаћинству					
1	Једногробно место	КОМ	50	45	90
2	Два и више гробних места	КОМ	2.500	2.084	83
	Укупно:	КОМ	2.550	2.129	83
1	Закуп за ново гробно место (трајно)	КОМ	100	48	48
	Укупно:	КОМ	100	48	48

Анализа физичког обима производа и услуга

- Анализирајући кретање физичких параметара производа и услуга из приложене табеле може да се закључи да физички обим производа и услуга износи 197.717 м³ утрошене воде или 61% од планиране, 2.084 домаћинства која плаћају одржавање два и више гробних места и 45 домаћинства којима се фактурише одржавање једногробног места као и закупа 48 нових гробних места у периоду од 01.01-30.09.2024. године.

У односу на планирано одржавање постојећих гробних места на нивоу 2024. године остварење за период 01.01-30.09.2024. године је 37%.

У односу на планиран закуп за ново гробно место на нивоу 2024. године остварење за период 01.01-30.09.2024. године је 48 %.



2. Структура прихода и расхода

2.1. Структура укупних прихода

У табели, Табеларни преглед структуре укупних прихода, приказана је структура остварених укупних прихода у периоду 01.01-30.09.2024. године са упоредним прегледом планираних прихода за 2024. годину и аналитички преглед учешћа прихода за наведени временски период у укупним приходима за 2024. годину.

Табеларни преглед структуре укупних прихода:

(у динарима)

Ред. бр.	Врста прихода	План 2024.	Остварено у периоду 01.01-30.09.2024.	Индекси
				4/3
1	2	3	4	5
I Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода				
1	ВОДА:			
	Домаћинства	13.200.000	7.606.536	58
	Предузећа	800.000	247.140	31
	укупно:	14.000.000	7.359.396	52
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ			
1	Приход од зимског одржавања	1.200.000	0	0
2	Приходи од услуга механизације физичким и правним лицима	3.600.000	181.050	5
3	Приходи од уговорених обавеза по основу прикључења на водоводну мрежу	2.600.000	1.599.338	61
4	Приходи од административно-техничких услуга	2.000.000	37.500	1
5	Приходи од накнаде за одржавање мерног места	3.800.000	2.403.450	63
6	Ванредни приходи	200.000	6.436	3
	укупно:	13.400.000	4.227.774	31
	СВЕГА:	27.400.000	11.587.170	42
II СЛУЖБА ЗА УПРАВЉАЊЕ ГРОБЉИМА И САХРАЊИВАЊЕ				
1	ГРОБЉА			
	Одржавање гробља по домаћинству			
1	Једногробно место	33.000	32.670	99



2	Два и више гробних места	3.300.000	2.810.610	85
	укупно:	3.333.000	2.843.280	85
3	Закуп за ново гробно место	360.000	222.000	62
	укупно:	360.000	222.000	62
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ			
1	Грађевинске услуге	2.500.000	40.000	1
2	Остале услуге	200.000	7.847	3
3	Приходи од коришћења објеката	-		
	укупно:	2.700.000	47.847	1
	СВЕГА:	6.393.000	3.113.127	49
УКУПНО I + II		33.793.000	14.700.297	43

Приходи за утошену воду за период 01.01.-30.09.2024. године износе 7.359.396 динар или 52% од планираних. Планирани приходи за одржавање гробља су на нивоу од 49% или 3.113.127 динара.

У периоду од 01.01.-30.09.2024. год. остварен је укупан приход у износу од 14.700.297 динара. Остварење укупних прихода за период 01.01-30.09.2024. год. износи 43% у односу на планиране приходе за 2024. годину.

Анализа прихода

Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода

- Што се тиче прихода у Служби за производњу, изградњу и одржавање водовода остварење прихода у периоду од 01.01-30.09.2024. год. од продате воде је 52 % у односу на планиране приходе за 2024. годину.

Остали приходи

Остале приходе чине: приходи од уговорених обавеза по основу прикључења на водоводну мрежу, приходи од накнаде за одржавање мерног места и ванредни приходи.

- Приходи од уговорних обавеза по основу прикључења на водоводну мрежу у периоду 01.01-30.09.2024. године износе 1.599.338,00 динара и остварени су 61 % у односу на планиране.
- Приходи од накнаде за одржавање мерног места у периоду 01.01-30.09.2024. године износе 2.403.450,00 динара и остварени су 63 % у односу на планиране.
- Ванредни приходи у периоду 01.01-30.09.2024. године износе 6.436,00 динара.

Служба за управљање гробљима и сахрањивање

- Приходи од одржавања постојећих и нових гробних места остварени у периоду од 01.01-30.09.2024. год износе 85 % у односу на планиране за 2024.годину и износе **2.843.280** динара, док приходи за закуп новог гробног места у истом периоду износе 61% или 222.000,00 динара.

2.2. Структура укупних расхода

У напред приказаној табели, Табеларни преглед структуре укупних расхода, приказана је структура укупних расхода у периоду 01.01-30.09.2024. године са упоредним прегледом планираних расхода за 2024. годину и аналитички преглед учешћа трошкова у укупним трошковима.

Табеларни преглед структуре укупних расхода: (у динарима)

Ред. бр.	Врста расхода	План 2024.	Остварено у периоду 01.01-30.09.2024.	Индекси
				4/3
1	2	3	4	5
I Трошкови материјала				
1	трошак материјала	1.200.000	950.237	79
2	трошак ауто гума	150.000	44.883	30
3	трошак ситног инвентара	200.000	340.400	170
	укупно:	1.550.000	1.335.520	86
II Други пословни расходи-трошак осталог материјала				
1	трошкови канцелар. материјала	200.000	78.835	39
2	Утрошак резервних делова	300.000	103.718	34
3	трошкови ХТЗ опреме	260.000	/	0
	укупно:	760.000	182.553	24
III Трошкови горива и енергије				
1	трошак горива и мазива	1.250.000	1.094.830	87
2	трошак електричне енергије	450.000	329.618	73
	укупно:	1.700.000	1.424.446	84
IV Трошкови зарада				
1	Нето зарада запослених	11.505.600	9.795.847	85
2	Порез на зараде	1.272.600	1.065.064	83
3	Доприноси на терет радника	3.175.200	2.795.790	88



4	Доприноси на терет послодавца	2.656.800	2.051.939	77
	укупно:	18.610.200	15.708.640	84
V Трошкови зарада пословодства				
1	Нето зарада пословодства	1.650.000	1.235.455	75
2	Порез на зараде пословодства	235.000	119.783	51
3	Доприноси на терет радника	528.000	314.235	60
4	Доприноси на терет послодавца	444.000	206.491	47
	укупно:	2.857.000	1.875.964	66
VI Трошкови новозапослених				
1	Нето зарада новозапослених	750.000		
2	Порез на зараде новозапослених	55.000		
3	Доприноси на терет радника	161.000		
4	Доприноси на терет послодавца	130.000		
	укупно:	1.096.000		
	СВЕГА (IV+V+VI)::	22.563.200	17.584.604	78
VII Трошкови услуга				
1	Трошкови превоза	32.000	14.730	46
2	Трошкови ПТТ-а	250.000	191.493	76
3	Трошкови услуга текућег одржавања	1.100.000	598.711	54
4	Трошкови претплате на публикације	30.000	/	
5	Трошкови рекламе и пропаганде	50.000	26.900	54
6	Трошкови за услуге програмера	150.000	119.878	80
7	Трошкови рачуноводствених, књиговодствених и ревизорских услуга	600.000	380.793	63
	укупно:	2.212.000	1.332.505	60
VIII Амортизација				
1	амортизација	200.000	/	0
	укупно:	200.000	/	0
IX Нематеријални трошкови				
1	Накнада трошкова за службена путовања	180.000	74.494	41
2	Трошкови превоза на рад и са рада	200.000	62.999	31



3	Трошкови Скупштине друштва	400.000	317.733	79
4	Здравствене услуге-прегледи воде	700.000	395.800	56
5	Трошкови репрезентације	90.000	60.607	67
6	Трошкови камате	80.000	2.044	2,5
7	Трошкови платног промета	80.000	43.575	54
8	Судски трошкови и трошкови такси	240.000	16.667	7
9	Трошкови премије осигурања	250.000	41.925	16
10	Остали нематеријални расходи	1.200.000	153.319	13
	укупно:	3.420.000	1.169.163	34
X Остала лична примања				
1	Остала лична примања-помоћ	150.000	25.000	16
2	Остала лична примања-накнада за отпремнину	300.000	/	
	укупно:	450.000	25.000	5
XI Непословни и ванредни расходи				
1	Расходи по основу директног отписа	100.000	35.672	35
2	Исправка вредности потраживања	300.000		
	укупно:	400.000	35.672	8
	СВЕГА:	33.601.400	23.106.059	68

Из Табеле расхода се уочава да остварење плана укупних расхода за период 01.01-30.09.2024. године износи 68%. Номинални износ расхода за период 01.01-30.09.2024. године износи 23.106.059,00 динара.

2.3. Табеларни приказ резултата пословања:

(у динарима)

Ред. бр.	Врста расхода	План 2024.	Остварено у периоду 01.01-30.06.2024.	индекси
				4/3
1	2	3	4	5
I	ПРИХОДИ	33.793.000	14.700.297	43
II	РАСХОДИ	33.601.400	23.106.059	68
III (I-II)	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	191.600	8.405.762	438



Остварени губитак предузећа за период од 01.01.-30.09.2024.год. износи 8.405.762 динара.

3. Кадровска структура

Предузеће на дан 30.09.2024.године има укупно 13 запослених на неодређено време и 3 запослених на одређено.

У следећој табели дат је број запослених према квалификационој структури по службама у „Врући извори„-ма на дан 30.09.2024.год.:

Квалификациона структура запослених у „Врући извори“ доо Грачац на дан 30.09.2024.год.					
С.С.	Служба правно-финансијских послова		Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода и гробаља		УКУПНО
	неодређено	одређено	неодређено	одређено	
VII		1	-	-	1
VI	-	1	-	-	1
V	-	-	-	-	-
IV	3	1	-	-	4
III	-	-	7	-	7
II	-	-	-	-	-
I	-	-	3	-	3
свега:	3	3	10	0	16
Укупан број радника на неодређено време					13
*Укупан број радника на одређено време					3



4.Кратак преглед токова готовине

Токови готовине у периоду од 01.01-30.09.2024.године

Почетно стање на дан 01.01.2024.	2.066.880
Укупни приливи	26.210.456
Укупни одливи	26.416.902
Стање на дан 30.09.2024.	206.446

Образац 12

„ВРУЋИ ИЗВОРИ“ ДОО ГРАЧАЦ

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

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024 .год.

Грачац, 30.09.2024.године



I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Друштво са ограниченом одговорношћу Врући извори Грачац

Седиште: Грачац

Претежна делатност: 3600 – Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 20978597

ПИБ: 108335904

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала:

Друштво је основано ради обављања следеће комуналне делатности:

- **снабдевање водом за пиће**, која обухвата захватање, пречишћавање, прераду и испоруку воде водоводном мрежом до мерног инструмента потрошача, обухватајући и мерни инструмент;
- **пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода**, које обухвата сакупљање, одвођење, пречишћавање и испуштање отпадних, атмосферских и површинских вода са површина јавне намене, односно од прикључка корисника на уличну канализациону мрежу, третман отпадних вода у постројењу за пречишћавање, црпљење, одвоз и третирање фекалија из септичких јама;
- **управљање комуналним отпадом**, који обухвата сакупљање комуналног отпада, његово одржавање, третман и безбедно одлагање укључујући управљање, одржавање, санирање и затварање депоније, као и селекцију секундарних сировина и одржавање, њихово складиштење и третман;
- **управљање гробљима и погребне услуге** које обухвата одржавање гробља и објеката, који се налазе у склопу гробља (мртвачница, капела), сахрањивање, одржавање пасивних гробаља и спомен обележја, као и превоз посмртних остатака умрлог од места смрти до мртвачнице на гробљу;
- **управљање пијацом** које обухвата комунално опремање, одржавање и организацију делатности на отвореним и затвореним просторима, који су намењени за обављање промета пољопривредно-прехрамбених и других производа;



- **одржавање чистоће на површинама јавне намене** које садржи чишћење и прање асфалтних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљање и одношење комуналног отпада са тих површина, одржавање и пражњење посуда за отпатке на површинама јавне намене као и одржавање јавних чесми, бунара, фонтана, купалишта, плажа и тоалета.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања ДОО „Врући извори“ за 2024.годину усвојен је дана 09.12.2023.године Решењем о давању сагласности на Програм пословања ЈП за обављање комуналних делатности „Белимарковац“ Врњачка Бања за 2024.годину Скупштине општине Врњачка Бања бр.:400-3305/22 од 09.12.2023.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

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

На основу Решења из АПР-а БД 72797/2017 од 29.08.2017.године извршена је регистрација промене података у регистру привредних субјеката у смислу промене члановаДруштва 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“ донелаје Скупштина општина Врњачка Бања Решењем бр9-401/17 од 29.06.2017.године уз констатацију да „.....Врући извори“ДОО Грачац немају неизмирених обавеза према Преносиоцу, Преносилац удела солидарно одговара са стицаоцем удела за обавезе према „Врући извори“ДОО Грачац на основу свог неуплаћеног односно неунетог улога у основни капитал „Врући извори“ДОО Грачац као и обавезу додатних уплата у погледу тог удела, према стању на дан преноса удела.“

Програм пословања за 2024. годину подразумева успостављање неопходних услова за нормално функционисање свих организационих делова предузећа.

На основу Одлуке о водоводу и канализацији бр. 02/18 (Сл.лист општине Врњачка Бања од 01.02.2018.године) чланом 5. утврђено је да «Врући извори»д.о.о. Грачац путем јавног водовода врше снабдевање водом становништво и привреду на подручју насељених места Вранеша, Вукушица, Отроци, Грачац, Подунавци, Ново Село, Рсавци, Липова и Врњци. Планом програма пословања за 2024.годину обухваћени су следећи водоводни системи :

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

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 санирању свих недостатака водоводних система који би потенцијално могли да угрозе квалитет и квантитет воде. Потребно је напоменути да већина водовода не поседује употребне дозволе тако да је потребно извршити такве реконструкције уз успостављање одговарајућих стандарда на водоводним системима који би били довољан услов за добијање употребне дозволе.

Посматрајћи период 01.01.2024.-30.09.2024. године можемо константовати да предузеће управља са водоводима „Врући извори 1 и 2“ -Грачац, водовод „Златац“- Подунавци, водовод „Грозничевац“-Рсовци, водоводи „Мајдан“, „Врела“, „Товарница“ у Вранешима и Вукушици .

Преузимањем водовода на управљање и одржавање утврђена је и обавеза ДОО«Врући извори» да настави са савремањем стања потраживања према физичким и правним лицима корисницима услуге снабдевања водом за пиће у складу са књигама читавања утрошка воде и потрошачким картицама. **Ценовник производа и услуга- цена воде је јединствен за све водоводе у нашем систему док цена прикључка на водоводну мрежу остаје непромењена у складу са прорачуном цене коштања учествовања у изградњи водовода и одлукама претходног управљача.**

У циљу побољшања финансијске дисциплине, боље наплате потраживања која је неопходна ради повећања стабилности у пословању, предузеће је предузело следеће мере и радње:

- Редовно праћење уплата свих корисника и њихово ажурирање,
- Слање опомена пред утужење и искључење нередовним платишама,
- Решавање захтева корисника везаних за количину утрошене воде или других рекламација и доношење адекватних решења у складу са Правилником,
- Склапање Споразума о регулисању дуга за утрошену воду
- Склапање Уговора о начину плаћања накнаде за прикључење на водоводну мрежу
- Склапање Анекса Споразума или Уговора код корисника који из неких објективних разлога нису могли да испоштују претходне споразуме а све у циљу позитивне пословне стратегије
- И друге мере у складу са Законом о извршењу и обезбеђењу.

У циљу формирања квалитетне базе података и изради извештаја важних за одрживост система правно-финансијска служба редовно спроводи следеће активности:

- 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 моторна возила(4) и радне машине(1).
- Требовање материјала и опреме
- Обрачун зарада и друге финансијске трансакције (уплате-исплате).
- Увођење нових и доградња постојећих софтверских пакета који омогућавају већи број извештаја и брже доношење одређених одлука у пословању
- И друге финансијско-правне активности у складу са потребама предузећа и тренутним променама у оквиру система.

Служба за производњу, изградњу и одржавање водовода у периоду од 01.01.-30.09.2024.године извршила је следеће пословне активности:

- ✓ Отклањање кварова насталих услед хаваријских пуцања водоводних цеви као и кварова у шахтама корисника (по пријави квара корисника).....укупно 259.
- ✓ Постављање баждарених водомера, замена вентила код 54 мерна места (ову врсту посла обављамо када немамо кварове на водоводној мрежи тако да није могуће предвидети колико мерних места можемо квартално да одрадимо)
- ✓ Квартално очитавање утрошене воде корисника водоводаукупно. 1850
- ✓ Достава рачуна за комуналне услуге.....укупно. 5523
- ✓ Реконструкција дистрибутивне водоводне мреже замена цеви
-разни профили ... укупно 990 м.
- ✓ Редовно одржавање система за хлорисање, пуњење посуда са раствором натријум хипо-хлорита, мерење резидуалног хлора на одређеним тачкама водоводне мреже.
- ✓ Чишћење и редовно одржавање околине и унутрашњости каптажних грађевина и резервоара.

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 је водовод изграђен 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.

Основна делатност предузећа је производња и дистрибуција здраве санитарно-хигијенски исправне воде. Производња воде за пиће у претходном периоду није била на задовољавајућем нивоу у односу на потребну количину воде. Наиме, снабдевање грађана водом је веома осетљива област и тешко је тачно извршити прорачун потрошњејер то зависи од много фактора. Хидрологија је у 2024.години била веома неповољна јер је забележено веома мало падавина. Блага зима готово без падавина и сушно лето знатно су утицали на издашност извора и преполовили њихове дотоке. У исто време због изузетно високих, тропских температура потрошња воде је била веома велика

тако да наши системи водоснабдевања нису могли да издржа такве ударе па су поједине више зоне остајале без воде због чега смо увели рестриктивне мере у снабдевању грађана водом како би свим корисницима обезбедили воду за основне потребе. Рестриктије су извођене по групама корисника и временски су биле дефинисане и јавно објављене за сваку недељу путем средстава јавног информисања. Праћењем дотока воде са изворишта и стања количине воде у резервоарима као и мерењем потрошње воде у појединим гранама корисника вршили смо планску расподелу воде како би обезбедили задовољавајући минимум а избегли потребу за снабдевање водом из цистерни. Цистерне смо једино користили повремено за снабдевање ромског насеља у Грачацу из разлога и онако отежаног снабдевања водом овог насеља јер њихова домаћинства немају легалне прикључке на водоводну мрежу већ само јавне чесме са којих нису могли да обезбеде довољну количину воде.

У периоду од 01.01.-30.09.2024.године укупно је испоручено 197.717 м³ воде за пиће или 61% од планираног.

На основу микробиолошких и физичко-хемијских испитивања узорача воде за пиће, Завод за јавно здравље-Краљево, воду оцењује као **ХИГИЈЕНСКИ ИСПРАВНУ**. У овом периоду извршен је основни микробиолошки преглед воде на 90 узорача (10 узорача/ месечно) и сви су оцењени као хигијенски исправни. По препоруци Завода за јавно здравље-Краљево, у интересу заштите јавног здравља грађана, вршимо континуирану дезинфекцију воде за пиће – хлорисањем. На основу „Извештаја о испитивању воде“ концентрација резидуалног хлора у води је у ДОЗВОЉЕНОМ ОПСЕГУ од 0,1-0,5 мг/л (горња гранична вредност -максимално дозвољена концентрација је 0,5мг/л.).

У марту 2023.године завршили смо пројекат Анализе постојећег стања водоснабдевања становника насељених места Вранеша, Вукупица и Подунавци са система Златац који је део Допуне Анализе постојећег водоснабдевања Врњачке Бање на подручју насељених места Вранеша, Вукупица и Подунавци. Предмет задатка је израда анализе постојећег стања водоснабдевања на територији насељених места Вранеша, Вукупица и Подунавци. Анализа треба да омогући увид у стање водоводне мреже и да да стручну оцену њеног стања, са предлогом мера за обнову и унапређење система водоснабдевања.Анализа ће послужити као основ за подношење захтева Канцеларији за управљање јавним улагањима за доделу потребних средстава.Анализа је обухватила:

- Сагледавање стања свих објеката на мрежи за четири независна система,
- Анализу постојећих планских и техничких докумената са закључцима по основу водоснабдевања,
- Анализу података „Врући извори“ доо Грачац о досадашњем начину водоснабдевања, раду система и проблемима у управљању,
- Израду геодетских радова на снимању постојећих објеката у сва три независна система,
- Израду Регистра водоводне мреже у оквиру бесплатне ГИС апликације,
- Предлоге за побољшање и унапређење водоводне мреже и објеката у сва четири система за водоснабдевање
- Биланс воде у сва четири система,
- Хидрауличну анализу,
- Регистар постојећих објеката и цевовода доводне и дистрибутивне мреже у формату ГИС апликације идр.



На основу наведеног израдили смо потребну Пројектну документацију за реконструкцију и доградњу водоводне мреже и објеката водоснабдевања на подручју Вранеша, Вукушице и дела Грачаца и Подунавца, општине Врњачка Бања. Након издатих локацијских услова, израђен је ПГД и поднет захтев за добијање грађевинске дозволе.

14.02.2023.године добили смо Решење о грађевинској дозволи за извођење радова на реконструкцији и изградњи система водоснабдевања на подручју Вранеша, Вукушице и дела Грачаца и Подунавца, општине Врњачка Бања који подразумева између осталог и изградњу новог резервоара 75м³, две црпне станице са комплетном опремом, постављање система за континуалну дезинфекцију воде, изградњу нових мерних места и чворишта, изградњу филтерског постројења са опремом, нових 7 прикључака на ел.енергију, реконструкцију 7 каптажних обеката, изградњу више од 14 км водоводне мреже пресека од 63-110мм и низ других радова. Процена је да је вредност планираних радова већа од 100 милиона динара.

„Уговором о давању да користи објекте гробља Друштву са ограниченом одговорношћу „Врући извори“Грачац“ бр.110-13/21 од 09.02.2021.године Општина Врњачка Бања је предала на управљање и одржавање сеоска гробља у насељеним местима Ново Село, Грачац, Рсавци, Подунавци, Вранеша, Отроци и Вукушица са укупно 14 гробља или 8,79 хектара површине. Обзиром да предузеће у 2021.години започиње активно управљање гробљима у сеоским подручјима општине Врњачка Бања и не поседује адекватну документацију- евиденцију о броју гробних места нити о лицима која имају обавезу да плаћају трошкове одржавања гробних места уз сагласност општинских органа одлучили смо да се у почетном периоду док се не успостави тачна матична евиденција и уреди дигитални катастар свих гробља накнада за трошкове одржавања и уређења гробља плаћа паушално по домаћинству.

У периоду од 01.01.-30.09.2024.године на гробљима смо извршили чишћење и одношење разног растиња и смећа са дивљих депонија околних гробља као и ажурирање евиденције корисника.

III. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду од 01.01.-30.09.2024.године предузеће је остварило пословни приход у номиналном износу од 14.700.297,00 динара. Пословни приход се састоји од продаје робе и услуга на домаћем тржишту (прихода од утрошене воде, прихода од услуга механизације физичким и правним лицима, прихода од уговорених обавеза по основу прикључења на водоводну мрежу и прихода од административно-техничких услуга, прихода од гробља и осталих прихода). Остварење укупних прихода за период 01.01.-30.09.2024.године износи 43% у односу на планиране приходе за 2024.године. На основу издатих фактура за утрошену воду остварен је приход од 7.359.396,00 динара или 52 %.

Предузеће је у периоду од 01.01.-30.09.2024. остварило и приходе од услуга рада механизације физичким и правним лицима у износу од 181.050,00 динара (5%), приходе од уговорених обавеза по основу прикључења на водоводну мрежу од 1.599.338,00



динара што је 61% од планираних и приходе од административно-техничких услуга од 37.500,00 динара што је 1% од планираних за 2024. годину. Услуга рад механизације физичким и правним лицима зависи пре свега од текућег одржавања водовода и обима посла на њему што је приоритет за ангажовање механизације, копање канала, насыпање некатегорисаних путева, постављање пропуста за атмосферску воду и др. зависе од тренутних потреба физичких и правних лица .

Преузимањем гробља на управљање и одржавање предузеће је у 2024. години остварило приходе од одржавања постојећих гробних места, одржавања нових гробних места у износу од 2.843.280,00 динара или 85% (што представља годишњи приход јер рачуне издајемо 1-пут годишње) као и закупа за ново гробно место у износу од 222.000,00 динара или 62%. У овом периоду избрисали смо из евиденције још 305 домаћинстава која су се у међувремену јавила да немају гробна места на гробљима која одржавамо. Обзиром на ново запослене раднике на одржавању гробља и новозапослено лице у служби за финансије и рачуноводство повећани су трошкови кроз зараде , материјална и друга средства и опрему за нову делатност што ће се у укупном резултату негативно одразити на финансијски резултат предузећа за 2024. годину.

У периоду од 01.01-30.09.2024. године предузеће је остварило пословни расход у номиналном износу од 23.106.059,00 динара или 68% од планираних. Пословни расход се састоји од трошкова материјала (трошкови материјала, ауто гума, ситног инвентар, канцеларијског материјала, резервних делова, ХТЗ опреме), трошкова горива и енергије, трошкова зарада, трошкова производних услуга (трошкови ПТТ услуга, услуга текућег одржавања, услуга програмера) и нематеријалних трошкова (трошкови превоза са рада ина рад, трошкови Скупштине друштва, трошкови репрезентације, трошкови камате, трошкови платног промета, трошкови такси). Остали расход се састоји од расхода по основу директног отписа.

Трошкови материјала, ситног инвентара, ауто гума износе 1.335.520,00 динара што је 86% од планираног за наведени период, трошкови канцеларијског материјала, резервних делова и ХТЗ опреме износе 182.553,00 што је 24% од планираних, трошкови горива и мазива и утрошак електричне енергије износе 1.424.446,00 динара што чини 84% у односу на планиране за наведени период. Бруто зараде запослених су 17.584.604,00 динара су на нивоу од 78% од планираних за 2024. годину. Трошкови услуга (ПТТ, текућег одржавања, програмер, рачуноводствено-књиговодствених услуга) износе 1.332.505,00 динара или 60% од планираних. Нематеријални трошкови су у износу од 1.169.163,00 динара што је 34% од планираних за наведени период. У ову групу спадају трошкови репрезентације, превоза на ради и са рада, Скупштине друштва, услуге прегледа воде, камате, платног промета, судских такси и др. тако да поједине ставке није могуће унапред испланирати јер се у зависности од обима пословања, приоритета у пословању сходно стању на водоводу као и од активности везаних за наплату потраживања и реализују.

У периоду од 01.01.-30.09.2024. године резултат финансијског пословања је губитак од 8.405.762,00 динара.

На овакав финансијски резултат неповољно су утицали знатно већи трошкови одржавања система водоснабдевања из разлога повећаног броја кварова и пуцања цевовода проузроковани сушом и искључењима воде и појавом ваздуха у цевовима који је изазвао

хидрауличне ударе са једне стране као и великим бројем сати прековременог рада запослених на водоводу због рестрикције, радова на поправкама и дежурствима нерадним данима. У овом периоду имали смо и мању наплату потраживања од корисника јер због недостатка воде и проблема у водоснабдевању поједини грађани своје незадовољство изражавају тако што не плаћају своје обавезе редовно. Због великог обима посла на одржавању водовода нисмо били у могућности да вршимо услуге механизацијом другим физичким или правним лицима, што се такође знатно одразило на овакав финансијски резултат. Цена воде није се мењала у дужем временском периоду и наш је предлог да цена воде мора да прати и раст трошкова одржавања како би преузеће рентабилно пословало. Поред промене цене воде потребна су улагања у реконструкције система водоснабдевања по Пројекту који смо израдили како би смањили трошкове одржавања који оптерећују функционисање предузећа.

Одржавање гробља и веома ниска цена накнаде одржавања која је формирана по домаћинству на предлог скупштине општине такође се негативно одразила на финансијски резултат тако да без корекције цене или начина обрачуна није могуће одржавати гробља без губитка.

2. БИЛАНС СТАЊА

На дан 30.09.2024.године билансне позиције активе износе 6.445.000,00 динара док пасиве износе 8.446.000,00 динара.

Позицију активе у Билансу стања чине: опрема (хлоринатор, Ал-рампе), материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар, потраживања по основу продаје од купаца у земљи и готовински еквиваленти и готовина.

Позицију пасиве у Билансу стања чине: капитал (основни капитал, нераспоређени добитак из 2015.године, губитак из 2016.године, нераспоређени временска разграничења (потраживања од корисника водовода преузета од Месне заједнице добитак из 2017.године), добитак из 2017.,2018., 2019.,2020. године и губитак из 2021. И 2022. И 2023 године обавезе по основу финансијског лизинга и краткорочне обавезе (обавезе из пословања, остале краткорочне обавезе, обавезе по основу ПДВ-а, обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Из Извештаја о токовима готовине можемо закључити да је укупан прилив готовине у периоду 01.01.-30.09.2024.године износио 26.209.956,00 динара. Прилив готовине обухвата прилив готовине из редовних пословних активности и увећања оснивачког капитала. У истом периоду одлив готовине је износио 24.350.022 динара. Одлив готовине обухвата исплате добављачима, исплате зарада, одливе на основу јавних прихода.Токови готовине нису имали значајнија одступања. Стање на дан 30.09.2024.године на рачуну износи 1.859.934,00 динара. Почетно стање на дан 01.01.2024.износи 2.066.880,00 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Из табеле Трошкови запослених можемо закључити да је остварење трошкова



запослених у износу од 78% у односу на планиране трошкове запослених за 2024.годину. Трошкови зарада са припадајућим порезима и доприносима у номиналном износу износе 17.584.604,00 динара, накнаде члановима Скупштине друштва износе 317.733,00 динара (79%) а трошкови превоза на рад и са рада износе 62.999,00 динара (31%), трошкови по основу накнаде трошкова на службеном путу износе / .

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Закључно са 30.09.2024.године број запослених је: 13 запослених на неодређено време и 3 радника запослена на одређено време .

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У периоду од 01.01.-30.09.2024.године планиране су зараде у износу од динара 16.907.543 а исплаћене у износу од 15.302.958 динара.

IV. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2024. годину нису планирана средства из субвенција или осталих прихода из буџета Општине.

V. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Код средства за посебне намене није било одступања у односу на Програм пословања за 2024.годину.

У периоду 01.01-30.09.2024.године реализована су средства за репрезентацију у износу од 60.607,00 динара што је 67% у односу на планирана за 2024.годину. Планирана средства за рекламу и пропаганду остварена су у износу од 26.900,00 динара или 54 % од планираних.

VI. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће у 2024.години нема кредитних задужења.

VII. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01-30.09.2024.године предузеће је имало значајна инвестициона улагања, рачунарска опрема у вредности од 200.000,00 динара., и четрето моторно возило 4x4 вредности од 999.000,00 дин. Средства за ову инвестицију обезбеђена су увећањем оснивачког капитала који је општина Врњачка Бања преко ЈП „Белимарковац“ пренела „Врућим изворима“ доо Грачац, а делом и из сопствених средстава.

VIII. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања за период од 01.01.-30.09.2024.године износе 18.654.960,00 динара док обавезе за исти период износе 19.534.619,00 динара.



IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01-30.09.2024.године „Врући извори“ доо Грачац су наставили са активностима започетим у 2023.години. Настављено је са реконструкцијом делова дистрибутивне мреже на којима је раније било честих хаварија. Успостављена је редовна активност отклањања кварова на дистрибутивној мрежи. Скидање, баждарење и постављање неисправних као и замена водомера и вентила у шахтама корисника настављена је утврђеном динамиком и у овом временском периоду са циљем да на свим прикључцима водомери буду исправни. Паралелно са мерама предузетим за обезбеђивање довољних количина здраве, санитарно- хигијенски исправне воде, предузеће је предузело мере успостављања уредности у наплати редовних и заосталих потраживања од корисника водовода.

Предузеће је за 2024. годину поставило задатак да обезбеди финансијска средства за наставак реконструкције и изградње водоводних система преузетих водовода по приоритетима који би обезбедили сигурно и безбедно снабдевање грађана водом за пиће. Проблем на који смо указивали јесте недостатак воде у сушним годинама који се јавља на појединим водоводним системима као последица смањења капацитета извора а који једино можемо да решимо додатним количинама воде које би обезбедили из постојећих бунара или нових бушотина. У претходном периоду израдили смо Пројекат реконструкције и изградње водоводне инфраструктуре по фазама и приоритетима а његовом реализацијом би смањили губитак воде од изворишта до резервоара, обезбедили додатне капацитете резервоара, увели нове количине воде из постојећег бунара “Продовка” у систем “Врући извори 1 и 2” Грачац и на тај начин знатно умањили ризик од недостатка воде у сушним периодима а такође и смањили ризик од контаминације воде за пиће. Поред ових већ предузетих мера истичемо да је потребно хитно израдити пројекте за нове бушотине како би користили подземне воде као допуну постојећих система. Општина Врњачка Бања и ресорна Министарства морају у наредном периоду обезбедити потребна средства за изградњу оваквих система како би решили проблем недостатка воде за пиће у сеоском подручју.

Што се тиче одржавања гробља већ смо у образложењу резултата пословања истакли да начин обрачуна услуге одржавања гробља по домаћинству као и цена ове услуге не покрива основне трошкове пословања Службе за управљање и одржавање гробља.

“Врући извори “доо Грачац припремају свеобухвату анализу пословања и предлоге мера како би у наредном периоду позитивно пословали.



Потпис:

Буровић С. Бобан маст.инж.тех