

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Сл. ласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 40. тачка 10. Статута Града Зајечара (“Сл. лист Града Зајечара”, број 4/19 и 67/21), Скупштина Града Зајечара, на седници одржаној _____ 2025. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања
Јавног комуналног предузећа "ВОДОВОД" Зајечар за 2025. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "ВОДОВОД" Зајечар за 2025. годину, који је Одлуком број 2979 од 29.11.2024. године, усвојио Надзорни одбор овог Јавног предузећа.

II

Решење објавити у "Службеном листу Града Зајечара"

III

Решење доставити ЈКП "ВОДОВОД" Зајечар и архиви

I број: _____

У Зајечару, _____ 2025. године

СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА

ПРЕДСЕДНИК

Стефан Занков

О б р а з л о ж е њ е

Јавно комунално предузеће "ВОДОВОД" Зајечар, доставило је Програм пословања за 2025. годину.

Овај Програм пословања Јавног комуналног предузећа "ВОДОВОД" Зајечар за 2025. годину, усвојен је на седници Надзорног одбора овог Предузећа, Одлуком број 2979 од 29. 11. 2024. године.

Чланом 59. став 7. Закона о јавним предузећима прописано је да се годишњи програм пословања јавног предузећа сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

Чланом 40. тачка 10. Статута Града Зајечара прописано је да Скупштина оснива јавна предузећа и друштва капитала за обављање делатности од општег интереса у складу са законом и овим статутом, даје сагласност на законом одређене опште и друге правне акте и радње јавног предузећа, односно друштва капитала, ради заштите општег интереса.

Имајући у виду, напред наведено Градско веће Града Зајечара утврдило је Предлог Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "ВОДОВОД" Зајечар за 2025. годину, и предлаже Скупштини Града Зајечара да исти усвоји.

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ЗАЈЕЧАРА

ПРЕДСЕДНИК

Владимир Виденовић



На основу члана 22. став 1. тачка 2., а у вези са чланом 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, број 15/16 и 88/19) и члана 35. Статута ЈКП „Водовод“ Зајечар, Надзорни одбор предузећа, на редовној седници одржаној дана 29.11.2024. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод“ Зајечар за 2025. пословну годину.
- II. Програм пословања из тачке I. ове Одлуке доставити Скупштини града Зајечара ради давања сагласности.
- III. Ова Одлука ступа на снагу даном доношења, а поменути Програм пословања ће се примењивати по добијању сагласности од стране оснивача и објављивању акта о давању сагласности у „ Службеном листу града Зајечара“.

Образложење

Одредбом члана 22. став 1. тачка 2. Закона о јавним предузећима прописано је да Надзорни одбор доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја из тачке 1. овог члана.

Чланом 35. став 1. тачка 2. Статута ЈКП „Водовод“ Зајечар утврђено је да Надзорни одбор доноси годишњи програм пословања, уз сагласност оснивача.

У складу са наведеним и овлашћењима из прописа донета је Одлука као у диспозитиву. Писани отправак Одлуке доставити Скупштини града Зајечара.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
Иван Живковић, дипл.инж.информ.



**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ВОДОВОД“ ЗАЈЕЧАР**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2025. ГОДИНУ**

Пословно име: **ЈКП“ВОДОВОД”**

Седиште: **ЗАЈЕЧАР, Булевар др Зорана Ђинђића 5**

Претежна делатност: **3600**

матични број: **07183372**

ПИБ: **101328084**

ЈБК: **81193**

надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:
Скупштина Града Зајечара

Новембар 2024.

С А Д Р Ж А Ј

- 1. ОПШТИ ПОДАЦИ**
- 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ**
- 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ**
- 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА
ПО НАМЕНАМА**
- 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ,ОДНОСНО
ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА**
- 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**
- 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**
- 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**
- 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Мисија

Основна мисија, односно основни задатак и сврха оснивања и постојања ЈКП „Водовод“ Зајечар, датира још од 1957. године када је Одлуком Народног одбора општине Зајечар формирана Управа за водовод и канализацију ради организовања водоснабдевања становништва зајечарске општине.

Систем водоснабдевања током протеклих више од пола века имао је разне модалитете, трансформације, квантитативне и квалитативне промене, али је основни задатак и данас исти: квалитетно и континуирано водоснабдевање свих корисника на подручју Града Зајечара.

Визија

Целокупна пословна стратегија предузећа заснована је на идеји и визији да зајечарски водовод буде успешно предузеће на подручју локалне самоуправе у области водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода, које све своје трошкове може покрити сопственим приходима оствареним по законском начелу формирања цена услуга „потрошач плаћа“.

Циљеви

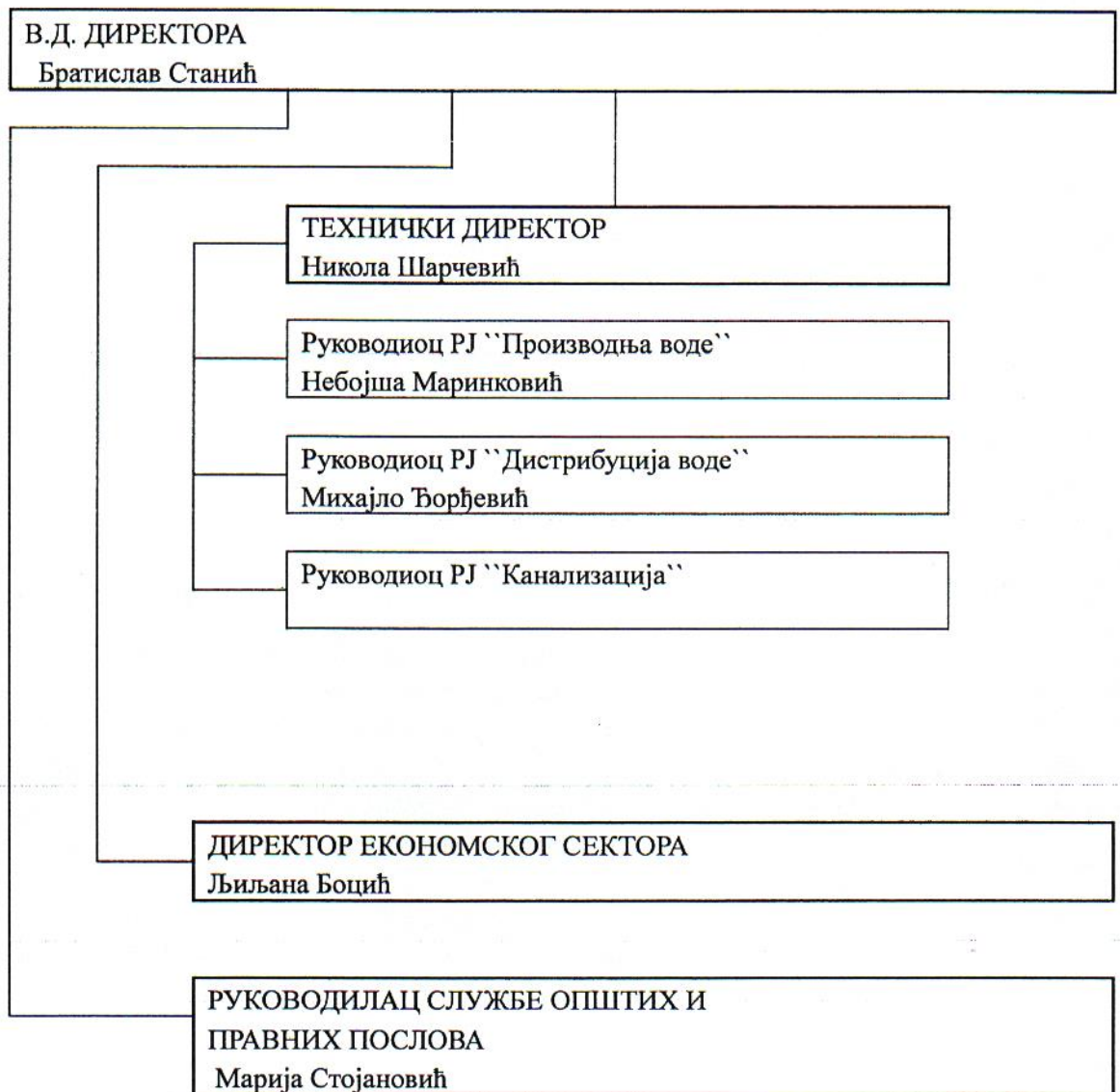
Полазећи од захтева постављених у Закону о комуналним делатностима и Закону о јавним предузећима, зајечарски водовод за 2023. годину дефинише следеће циљеве:

- одржавање континуитета снабдевања водом свих корисника
- одржавање достигнутог нивоа санитарно хигијенске исправности воде за пиће
- одржавање постигнутог нивоа сакупљања и одвођења отпадних вода
- смањивање губитка на мрежи
- организовање ефикасније наплате потраживања
- усмеравање развојне активности (инвестиције) према критеријуму економске исплативости
- одржавање нивоа рационалне кадровске политике (рационални ниво трошкова)
- подизање нивоа пословне комуникације и поштовање начела јавности на релацији локална самоуправа – јавно предузеће – корисник услуга
- очување и заштита животне средине

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

Послови предузећа организовани су по организационим целинама – секторима и мањим целинама – радним јединицама и службама, према шеми организационе структуре која следи.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА РУКОВОЂЕЊА ЈКП "ВОДОВОД" ЗАЈЕЧАР



НАДЗОРНИ ОДБОР

1. Иван Живковић , дипл.инжењер информатике
2. Стојановић Марија, дипл.правник
- 3 .Ђорђевић Михајло, дипл. инж.геологије

Надзорни одбор је замењен Решењем I бр.02-214/2024 од 23.09.2024. године.
В.Д. Директора предузећа је именован Решењем бр.02-65 од 09.05.2022.год.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

2.1. Процењени физички обим активности у 2024. години

Активност ЈКП „Водовод“ Зајечар везана је пре свега за производњу и дистрибуцију воде и одвођење отпадних вода.

Планом је предвиђена производња и дистрибуција воде и одвођење отпадних вода од 3.320.000,00 м³, процењујемо да се план остварити а самим тим и остваривање прихода на планираном нивоу. Циљ је реализовати пласман на нивоу потребе потрошача.

- Прилог 1
- Прилог 1а
- Прилог 1б

2.2. Анализа остварених индикатора пословања

ЈКП „Водовод“ Зајечар води рачуноводствену евиденцију по контном оквиру за привредна друштва.

Сагледавајући позиције у Билансу стања, Билансу успеха и Извештај о токовима готовине за период 01.01.-31.12.2024.год. тј., упоређујући планиране и процењене вредности, предвиђамо одступање на неким позицијама.

Процењијемо да ће пословни приходи бити мањи пре свега због мањег пласмана воде у односу на планирани пласман. Финансијски приходи биће остварити у мањем износу од планираних и позиције финансијских расхода веће од плана. Приходи од усклађивања вредности остале имовине биће мањи од планираних. Остали приходи биће већи од планираних због наплаћених предујама.

Пословни расходи биће мањи од планираних због мањих трошкова зарада, производних услуга и нематеријалних трошкова. Расходи од усклађивања биће већи од планираних као и остали расходи биће већи од планираних због великог броја уважених рекламација као и усаглашавања стања са партнерима при чему су утвђене грешке у рачуноводственом евидентирању из ранијих година.

2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Укупни приходи процењују се у износу мањем од планираних пре свега због мањих прихода од воде као и од прикључака и донација.

Укупни трошкови се процењују у мањем износу од планираних због мањих трошкова мањих трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, мањих осталих пословних расхода, финансијских расхода и осталих расхода.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Полазећи од захтева постављених у Закону о комуналним делатностима и Закону о јавним предузећима, зајечарски водовод за 2025. годину дефинише следеће циљеве:

- одржавање континуитета снабдевања водом за пиће свих корисника,
- одржавање и унапређење достигнутог нивоа санитарно хигијенске исправности воде за пиће,

- одржавање и унапређење постигнутог нивоа сакупљања и одвођења отпадних вода,
- континуирано смањивање губитка на мрежи,
- организовање ефикасније наплате потраживања,
- усмеравање развојне активности (инвестиције) према критеријуму економске исплативости уз неопходност израда студија изводљивости и одрживости за сваку будућу инвестицију,
- одржавање нивоа рационалне кадровске политике (рационални ниво трошкова),
- очување и заштита животне средине у свери одрживог развоја,
- очување ликвидности предузећа,
- решавање проблема застареле администрације (непрегледност обрачуна, застарелост потраживања, несистематичност у раду на увођењу евиденције корисника, рекламација, редовно читавање мерних места, на месечном нивоу)
- увођење нових технологија, првенствено у дигитализацији и опремању даљинског читавања стања са водомера, умрежавање програма за фактурисање и системима контроле израде радних налога са степеном реализације и наплате,
- Сагледавање и израда студија ради избора оптималног приступа у реализацији решавања запуњености акумулационог језера.
- Опремање и модернизација постројења за пречишћавање вода – Фабрика воде "Краљевица".

Постојећи ресурси предузећа, како у некретнинама, објектима и опреми, тако и према структури запослених и информационој технологији, задовољавају потребе предузећа у смислу остваривања основне функције - водоснабдевања града и околних села општине Зајечар квалитетном пијаћом водом. Међутим, предузеће располаже основним средствима велике вредности, којима се квантитативно може реализовати и много већи обим производа и услуга у односу на актуелни ниво њиховог пласмана, али нужна претпоставка за то, је повећање броја корисника услуга. Предузеће поседује брану „Грлиште“, извориште „Тупижница“ и „Бели Тимок“, постројење за пречишћавање воде „Краљевица“, Управну зграду у ул. Бул. др. Зорана Ђинђића бр 5, гаражу у ул. Милоша Обилића бб, водоводну и канализациону мрежу, камионе, ровокопаче и наменска возила као и машине и алате за обављање делатности.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Упркос чињеници да предузеће не послује у конкурентским условима, јер је у свом окружењу једино правно лице наведене врсте делатности, квалитет услуга је на високом нивоу.

Планира се захватање сирове воде на извориштима „Тупижница“, „Грлиште“ и „Бели Тимок“ у количини од 5.400.000 м³, припрема воде у количини од 4.800.000 м³ и уз очекивани технолошки губитак од око 14,% и губитак у дистрибуцији од око 21%, планира се пласман потрошачима од 3.530.000м³ воде.

У 2025. години акценат се даје превентивном одржавању мреже, али се такође очекују интервенције у хаваријским случајевима и то на цевоводима 160 , на прикључцима 250 као и на замени вентила 230. Планира се за 2025. годину 300 нових прикључака на водоводну мрежу и 400 прикључака на канализациону мрежу. Планира се наставак реконструкције водоводне мреже.

Очекује се замена до 3.000 водомера од 1/2" до 2" и комбинованих.

Посебан акценат се даје превентивном одржавању канализационих колектора, мреже и сливника. Планира се око 250 интервенција специјалним возилом, 150 лакших интервенција на мрежи и чишћење 1000 сливника.

И у 2025. години вршиће се књиговодствени, рачуноводствени, комерцијални и финансијски послови у складу са законским прописима и стандардима. Посебно значајне активности ће се усмерити ка циљу повећања степена наплате потраживања, са високим процентом повећања који тежи максимуму. У том циљу примењиваће се све расположиве законске мере за наплату (опомене, репрограм, утужења, искључења и сл.).

Пажња ће се усмерити и на праћење трошкова пословања како би се они смањивали.

Служба набавке обављаће послове у складу са Законом о јавним набавкама и планом јавних набавки у предузећу, пружаће стручну помоћ и информације потребне за израду плана набавки, пратиће залихе и редовно извештавати надлежне и друге органе у предузећу.

У служби за читавање и замену водомера у овој години акценат ће бити на замени мерних инструмената, тако да се планира месечно фактурисање потрошње у складу са просечном потрошњом у обрачунским периодима када због ангажовања на замени водомера не буде читавања стања.

Сви послови који се врше у служби општинских и правних послова представљају обавезне односно императивне послове прописане законима, па зато не могу бити предмет планирања. По својој суштини то су: општи и кадровски послови (регулатива: Закон о управном поступку и Закон о раду); нормативно-правни послови који подразумевају израду свих општих нормативних аката у складу са законима зависно од области која се уређује (регулатива: Закон о комуналним делатностима, Закон о јавним предузећима и др.); израда свих појединачних аката која по Закону о раду доноси директор за послодавца (регулатива: решења, одлуке...); имовинско правни послови (регулатива: Закон о јавној својини, Закон о облигационим односима); послови заступања пред судовима и другим органима (регулатива: Закон о парничном поступку, Закон о извршном поступку, Закон о кривичном поступку, Закон о прекршајима и други закони зависно од конкретног поступка); послови везани за управљање предузећем (регулатива: организовање рада органа управљања предузећа); обавезни послови по Закону о јавним набавкама.

Као и до сада, сви наведени послови и у 2025. години вршиће се у складу са законима. Планирање обима неких послова (утужења, извршења, односно принудна наплата потраживања) зависи од чињенице у колико случајева ће се стећи услови за поступање, односно процесуирање, али ефикасност у вршењу тих послова мора бити максимална.

На пословање предузећа утиче низ фактора са позитивним или негативним ефектима. Анализом и проценом Плана пословања из текуће, али и ранијих пословних година, идентификује се неколико фактора који перманентно негативно утичу на пословање предузећа и то:

а) цена воде и канализације

Предузеће послује у тржишним условима привређивања који подразумевају формирање цена производа и услуга према законитостима понуде и потражње. По тако формираним ценама предузеће купује производе и услуге ради вршења основне делатности, док на другој страни нема тржишне цене својих производа и услуга, него примењује прописани могући ниво цене воде, одвођења отпадних вода и других услуга, чиме се ствара ризик за негативно пословање.

б) тренд непокривања трошкова амортизације из прихода

- калкулација трошкова производње воде и одвођења отпадних вода показују да се трошкови амортизације могу покрити повећањем пласмана воде, или знатно већом ценом. Некономска цена (констатација под а) има за последицу немогућност издвајања средстава за амортизацију, што се увек исказује као губитак.

Ширењем дистрибутивне водоводне мреже ствара се могућност за већи пласман воде и веће приходе са непромењеним фиксним трошковима чиме се ублажава негативни утицај високих фиксних трошкова у пословању предузећа са једне стране, и постизање вишег степена друштвене одговорности у смислу доступности здраве пијеће воде што већем броју грађана на нашој територији.

Обзиром да се ради о предузећу од посебног јавног и друштвеног интереса и виталног значаја за град, ликвидност предузећа се мора одржати ефикасном наплатом и правовременим усаглашавањем цене воде са трошковима, смањењем трошкова производње и дистрибуције кроз реконструкције постројења за пречишћавање воде за пиће „Краљевица“, изворишта „Тупижница“ и „Бели Тимок“, дистрибутивне мреже, формирањем новог 4 извора водоснабдевања у зони Дубочане, Глоговица изнад Салаша, као и осавремењивањем и аутоматизацијом и дигитализацијом процеса рада у што вишем нивоу.

Цене производа и услуга у тржишној привреди углавном одређује тржиште. Када се ради о цени комуналних услуга, у досадашњој пракси оне нису биле тржишне већ контролисане, обзиром да се односе на услуге од општег интереса, односно да служе задовољавању потреба од виталног значаја корисника.

Нова законска регулатива (Закон о комуналним делатностима и Закон о јавним предузећима), поставља нове принципе за формирање цена комуналних услуга:

- начело „потрошач плаћа“
- начело довољности цене да покрије пословне расходе
- усаглашеност цене са начелом приступачности

У складу са овим начелима, чланом 25. Закона о комуналним делатностима прописани су и елементи за одређивање цена комуналних услуга:

- пословни расходи исказани у финансијским извештајима,
- расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре према Програму пословања вршиоца комуналне делатности,
- добит вршиоца комуналне делатности

У време израде овог програма, уз све уважавање нових законских принципа и начела, предузеће не може да планира своје приходе према цени формираној на наведени начин, али ће се до тога постепено доћи. Не постоје услови за у потпуности планирање цена у складу са овим принципима и начелима, посебно начело „приступачности“, тако да се приступа постепеној корекцији цена уз уважавање и принципа „јединствена цена за једнаку услугу“ у наредном временском периоду.

Прилог 2
Прилог 3
Прилог 4
Прилог 5
Прилог 5а
Прилог 5б

ЈКП „Водовод“ Зајечар остварује приходе из сопствених средстава од производње и дистрибуције воде и одвођења отпадних вода и пружања услуга, односно није корисник средстава из текућег буџета града Зајечара.

Као и претходних година највећи део прихода у 2025. пословној години очекује се од дистрибуције воде и одвођења отпадних вода, односно од основне делатности. Планирани физички обим производње воде, представљен је у следећој табели.

Ред. Бр.	Категорија корисника	Количина воде у м3	Цена дин/м3	Износ прихода
I	Домаћинства	2,750,000.00		246,750,000.00
1	Домаћинства са канализацијом	1,800,000.00	97.50	175,500,000.00
2	Домаћинства без канализације	950,000.00	75.00	71,250,000.00
II	Школе и слично	50,000.00	97.50	4,875,000.00
III	Установе	180,000.00	107.50	19,350,000.00
IV	Привреда	290,000.00		90,195,000.00
1	Привреда са канализацијом	300,000.00	195.50	58,650,000.00
2	Привреда само канализација	90,000.00	40.50	3,645,000.00
3	Привреда без канализације	180,000.00	155.00	27,900,000.00
V	Техничка вода за наводњавање	260,000.00		260,065.00
	Техничка вода стадионе	50,000.00	15.00	50,015.00
	Техничка вода за физичка лица	30,000.00	20.00	30,020.00
	Техничка вода за правна лица	180,000.00	30.00	180,030.00
	УКУПНО	3,530,000.00		361,430,065.00

За 2025. годину планирано је из других извора финансирања (доступни фондови државе Србије и ЕУ, буџет града Зајечара и друго) у износу од 4.000.000,00 динара за Извођење радова на изградњи водозавата на изворишту Тупижница.

У наредној пословној години ЈКП Водовод планира низ активности у смислу стручно техничке подршке и активности на терену, јако ангажовање на комплетирању документације за реконструкцију ППВП, као и лоцирање и обезбеђивање средстава за извођење оваквих радова .

Прилог 6

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

Упоређујући планиране расходе за 2025. годину и процењене расходе за 2024 годину, може се закључити следеће:

материјални трошкови планирани су у износу већем од поцењених пре свега због већих планираних трошкова улагањау материјал за одржавање, већих трошкова електричне енергије, горива , трошкова хемијских супстанци , канцеларијског материјала и средстава за хигијену.

Трошкови амортизације планирани су мањем износу у односу на процењене. Остали пословни расходи планирани су у већем износу с обзиром на неопходна улагања у решавању проблема застареле администрације (непрегледност обрачуна, застарелост потраживања, несистематичност у раду на увођењу евиденције корисника, рекламација, редовно читавање мерних места, на месечном нивоу), увођењу нових технологија, првенствено у дигитализацији и опремању даљинског читавања стања са водомера, умрежавање програма за фактурисање и системима контроле израде радних налога са степеном реализације и наплате, формирању нове радне јединице при хидрогеолошким истраживањима, ради потребе регулисања преузетих изворишта Месних Заједница, формирању новог 4 извора водоснабдевања у зони Дубочане, Глоговица изнад Салаша, сагледавању и израда студија ради избора оптималног приступа у реализацији решавања запуњености акумулационог језера и опремању и модернизацији постројења за пречишћавање вода – Фабрика воде "Краљевица" .

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Према објављеним подацима минимална цена рада, без пореза и доприноса за обавезно социјално осигурање, за период јануар – децембар 2025. године износиће 308,00 динара (нето), по радном часу.

Нацртом Фискалне стратегије планирано је одмрзавање запошљавања на местима која постају упражњена по основу природног одлива (пензије), осим у изузетним околностима уз одобрење Министарства финансија. Запошљавање нових радника планира се у складу са најнеопходнијим потребама због несметаног обављања делатности а у складу са политиком владе, у вези запошљавања у јавном сектору.

На снази је забрана запошљавања али уколико буде било могућности (стављање уредбе ван снаге, добијање сагласности) постоји потреба за запошљавањем 23 радника, или ангажовање ове радне снаге на неки други Законом прописан начин.

Према одлуци о максималном броју радника за ЈКП "Водовод" Зајечар донета одлука о максималном броју од 140 запослених.

- Прилог 7
- Прилог 8
- Прилог 9
- Прилог 10
- Прилог 11
- Прилог 11а
- Прилог 12
- Прилог 13

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће не планира кредитну задуживање у 2025. години.

Прилог 14

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

11. УПИТНИК КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Прилог: графикон



ЈКП „ВОДОВОД“ЗАЈЕЧАР

В.Д.Директора

Братислав Станић дипл.мастер права

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.533.480	3.429.587
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	858	1.054
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	858	1.054
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	3.532.622	3.428.533
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3.417.409	3.299.141
023	2. Постројења и опрема	0011	81.299	95.183
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	33.914	34.209
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
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	0	0
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 (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	15.878	15.878
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	189.694	225.532

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	36.000	45.002
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	35.000	45.000
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	1.000	2
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	145.000	169.435
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	145.000	169.435
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		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	428	519
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	420	506
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	2	7
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	6	6
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	3.260	2.070
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	3.260	2.070
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартје 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	5.000	8.500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	6	6
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	3.739.052	3.670.997
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	7.300	6.745
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.327.366	2.242.506
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.681.763	2.681.763
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
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	723.570	723.570
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	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.077.967	1.162.827
350	1. Губитак ранијих година	0413	1.021.557	1.084.292
351	2. Губитак текуће године	0414	56.410	78.535
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	15.000	9.415
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	15.000	9.415
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	15.000	9.415
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	33.261	33.261
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
467	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.363.425	1.385.815
42, осим 427	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
420 (део) и 421 (део)	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 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		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
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	10.000	19.800
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	25.200	45.350
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	25.000	45.200
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	200	150
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	20.000	13.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	20.000	12.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		1.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.308.225	1.307.665
	Ђ. 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	3.739.052	3.670.997
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	7.300	6.745

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	400.645	322.176
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
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	330.645	291.002
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	330.645	291.002
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	25.000	24.000
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	45.000	7.174
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	458.015	397.987
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	57.000	76.908
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	245.015	164.208
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	146.254	138.996
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	88.461	21.473
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.300	3.739
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	120.000	126.778
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11.000	7.622
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	25.000	22.471
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	57.370	75.811
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.000	835
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.000	630
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		205
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	40	64
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	40	64
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	960	771
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		367
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		991

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		77
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		3.097
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	401.645	323.455
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	458.055	402.139
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	56.410	78.684
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	0	149
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	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	56.410	78.535
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	56.410	78.535
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	337.833	308.705
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	328.833	301.729
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.000	755
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.000	6.221
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	360.040	314.230
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	100.000	132.440
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	250.000	164.257
4. Плаћене камате у земљи	3010	40	
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		-
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	10.000	17.533
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	-
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	22.207	5.525
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	-
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	14.500
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		14.500
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		(14.500)
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	14.500
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		-
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		-
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		-
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	337.833	308.705
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	360.040	328.730
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	-
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	22.207	20.025
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	27.207	21.725
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	5.000	1.700

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година		
одржавање санитарне исправности воде за пиће	узорковање воде од стране акредитоване лабораторије	2025		384 узорака	384 узорака	го извештај РЈ производња воде	оснаживање финансијских средстава, радног ангажовања запослених уз коришћење хемикалија и опреме
смањење губитака у мрежи	реконструкција мреже и прикључка корисника	2025		4000 М 200 К	5000 М 250 К	го извештај РЈ дистрибуција воде	оснаживање финансијских средстава, радног ангажовања запослених и механизације
повећање броја корисника	преузимање постојећих из МЗ -а и увођење нових	2025		600 К	400 К	го извештај о новим корисницима из обрачунарске службе	оснаживање финансијских средстава, радног ангажовања запослених и опреме
ефикасније пружање услуга крајњем кориснику	редовнија замена водомера и уградња дигиталних	2025		2500 З 450 Д	3000 З 550 Д	го извештај о замени водомера из инкасанске службе	оснаживање финансијских средстава, радног ангажовања запослених и опреме
уредно сакупљање и одвођење отпадних вода	интервенције на мрежи и код корисника	2025		350 М 400 К	350 М 400 К	го извештај РЈ канализација	оснаживање финансијских средстава, радног ангажовања запослених и механизације
очување животне средине	узорковање испуштене отпадне воде	2025		64 узорка	64 узорка	го извештај РЈ производња воде	оснаживање финансијских средстава уз ангажовање акредитоване лабораторије
ефикаснија наплата потраживања	слање опомена, склапање репрограма и упуцања корисника	2025		1000 О 100 Р У	1000 О 100 Р У	го извештај правне службе	радно ангажовање запослених и адвокатске канцеларије
подизање нивоа пословне комуникације ка трећим лицима	рекламације и одговори на захтеве	2025		400 Р 600 О	400 Р 600 О	го извештај правне службе	радно ангажовање запослених

	A	B	C	D	E	F
1						Прилог 4
2						
3	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања					
4						
5						у 000 динара
6			2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
7	Укупни капитал	План	2.484.382	2.349.344	2.327.366	2.286.855
8		Реализација	2.366.229	2.324.918	2.242.505	-
9		% одступања реализације од плана	-5%	-1%	-4%	
10		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-2%	-4%	+2%
11	Укупна имовина	План	3.661.881	3.541.894	3.533.480	3.682.819
12		Реализација	3.782.699	3.497.680	3.429.587	-
13		% одступања реализације од плана	+3%	-1%	-3%	
14		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-8%	-2%	+7%
15	Пословни приходи	План	440.243	373.226	400.645	447.500
16		Реализација	272.745	304.133	322.176	-
17		% одступања реализације од плана	-38%	-19%	-20%	
18		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+12%	+6%	+39%
19	Пословни расходи	План	492.892	411.241	458.015	481.526
20		Реализација	344.136	363.332	397.988	-
21		% одступања реализације од плана	-30%	-12%	-13%	
22		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+6%	+10%	+21%
23	Пословни резултат	План	-52.649	-38.015	-57.370	-34.026
24		Реализација	-71.391	-59.200	-75.812	-
25		% одступања реализације од плана	+36%	+56%	32%	
26		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-17%	+28%	-55%
27	Нето резултат	План	-48.549	-36.085	-56.410	-34.186
28		Реализација	-73.714	-58.858	-78.536	-
29		% одступања реализације од плана	+52%	+63%	39%	
30		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-20%	+33%	-56%
31						
32	Број запослених на дан 31.12.	План	122	121	123	122
33		Реализација	116	123	123	-
34		% одступања реализације од плана	-5%	+2%	0%	
35		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-100%	0%	-1%
36	Просечна нето зарада	План	60.820	70.987	91.081	130.511
37		Реализација	62.574	75.693	118.296	-
38		% одступања реализације од плана	+3%	+7%	30%	
39		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+21%	+56%	+10%
40						
41	Инвестиције	План	136.500	25.400	69.410	10.000
42		Реализација	0	1.315	0	-
43		% одступања реализације од плана	-100%	-95%	-1	
44		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		#DIV/0!	-100%	#DIV/0!
45						
46						
47	Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025.					
48	годину и реализација из 2024. године.					
49						
50	Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених					

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
ЕБИТДА	44600	41985	48307	86214
ROA			0	0
ROE			0	0
Оперативни новчани ток	4579	5712	4600	5900
Дуг / капитал	56,11053373	39,50004577	38,91288971	37,9047608
Ликвидност	17,03594028	12,690748352948	16,27432233	16,1312215
% зарада у пословним приходима	55,77297476	51,580722907412	50,96841477	55,5246927

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План			0	
	Пренето			0	-
	Реализовано			0	-
Остали приходи из буџета	План	136.500	25.400	0	10.000
	Пренето			0	0
	Реализовано			0	-
Укупно приходи из буџета	План			0	10.000
	Пренето			0	-
	Реализовано			0	-

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.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.494.249	3.478.603	3.462.958	3.447.312
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.054	1.054	1.054	1.054
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.054	1.054	1.054	1.054
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	3.493.195	3.477.549	3.461.904	3.446.258
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3.363.803	3.348.157	3.332.512	3.316.866
023	2. Постројења и опрема	0011	95.183	95.183	95.183	95.183
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	34.209	34.209	34.209	34.209
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
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				0
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 (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	15.878	15.878	15.878	15.878
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	225.532	221.931	224.830	219.629
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	45.002	45.002	45.002	45.002
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	45.000	45.000	45.000	45.000
11 и 12	2. Неовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	2	2	2	2
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	175.910	172.460	175.264	170.308
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	175.910	172.460	175.264	170.308

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
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				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	519	313	383	313
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	506	300	370	300
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	7	7	7	7
224	3. Потраживања по основу преглаћених осталих пореза и доприноса	0047	6	6	6	6
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.070	1.800	1.500	1.000
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	2.070	1.800	1.500	1.000
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	2.025	2.350	2.675	3.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	6	6	6	6
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	3.735.659	3.716.412	3.703.666	3.682.819
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	6.745	6.745	6.745	6.745
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.312.495	2.303.948	2.295.402	2.286.855
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.681.763	2.681.763	2.681.763	2.681.763
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	723.570	723.570	723.570	723.570
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				0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.092.839	1.101.385	1.109.932	1.118.478
350	1. Губитак ранијих година	0413	1.084.292	1.084.292	1.084.292	1.084.292
351	2. Губитак текуће године	0414	8.547	17.093	25.640	34.186
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	11.188	11.188	11.188	1.188
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	11.188	11.188	11.188	1.188

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	11.188	11.188	11.188	1.188
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	33.261	33.261	33.261	33.261
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.378.715	1.368.015	1.363.815	1.361.515
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 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				
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	19.800	15.200	14.000	14.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	38.250	32.150	35.150	32.850
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	38.100	32.000	35.000	32.700
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	150	150	150	150
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	13.000	13.000	7.000	7.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12.000	12.000	6.000	6.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.000	1.000	1.000	1.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.307.665	1.307.665	1.307.665	1.307.665
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	3.735.659	3.716.412	3.703.666	3.682.819
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	6.745	6.745	6.745	6.745

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	111.875	223.750	335.625	447.500
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				0
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	93.125	186.250	279.375	372.500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	93.125	186.250	279.375	372.500
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	7.500	15.000	22.500	30.000
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	11.250	22.500	33.750	45.000
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	120.382	240.763	361.145	481.526
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	18.820	37.640	56.460	75.280
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	62.118	124.237	186.355	248.473
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	36.710	73.419	110.129	146.838
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	22.204	44.408	66.611	88.815
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.205	6.410	9.615	12.820
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30.000	60.000	90.000	120.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.750	5.500	8.250	11.000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.773	1.773	1.773	1.773
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.250	12.500	18.750	25.000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	8.507	17.013	25.520	34.026
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	500	750	1.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	500	750	1.000
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	100	200	300	400
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	200	300	400
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	150	300	450	600
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	85	170	255	340
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	208	415	623	830
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	25	50	75	100
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	125	250	375	500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	112.235	224.470	336.705	448.940
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	120.814	241.628	362.442	483.256
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	8.579	17.158	25.737	34.316
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	33	65	98	130

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
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	0	0	0	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	8.547	17.093	25.640	34.186
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	8.547	17.093	25.640	34.186
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	84.575	169.150	253.725	338.300
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	82.675	165.350	248.025	330.700
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	150	300	450	600
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.750	3.500	5.250	7.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	81.000	162.000	243.000	324.000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	34.750	69.500	104.250	139.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	42.500	85.000	127.500	170.000
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0	0	
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.750	7.500	11.250	15.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3.575	7.150	10.725	14.300
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	3.250	6.500	9.750	13.000
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3.250	6.500	9.750	13.000
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	3.250	6.500	9.750	13.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	84.575	169.150	253.725	338.300
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	84.250	168.500	252.750	337.000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	325	650	975	1.300
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.700	1.700	1.700	1.700
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	2.025	2.350	2.675	3.000

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2024. године					
Приход	Планирано 1	Пренето из буџета 2	Реализовано (процена) 3	Неуtroшено 4 (2-3)	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну) 5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*	20.000	0			
УКУПНО	20.000	0			

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*	10.000	10.000	10.000	10.000
УКУПНО	10.000	10.000	10.000	10.000

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.Бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	146.253.384	121.817.214	33.664.047	69.151.919	107.998.380	146.838.266
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	208.635.355	173.776.339	48.022.891	98.647.531	154.063.309	209.469.709
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	234.714.774	195.498.381	45.025.752	110.978.472	173.321.223	235.653.423
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	140	123	127	132	136	140
4.1.	- на неодређено време	113	113	113	113	113	113
4.2.	- на одређено време	27	10	14	19	23	27
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	2.000.000	1.400.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	2	2	2	2	2
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
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	1.800.000	1.400.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
20.	Дневнице на службеном путу	480.000	320.000	150.000	220.000	350.000	500.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	105.000	90.000	30.000	60.000	90.000	120.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2.500.000	4.900.000	1.325.000	2.650.000	3.975.000	5.300.000
23.	Број прималаца отпремнине	4	12	3	3	3	2
24.	Јубиларне награде	2.500.000	1.850.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	11	9		1	3	5
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	500.000	500.000	100.000	200.000	300.000	500.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. године

Редни 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	дистрибуција	17	24	26	19	7
2	фабрика воде	27	55	32	28	4
3	канализација	5	8	6	5	1
4	кадровска служба	7	7	6	5	1
5	рачуноводство	16	17	11	8	3
6	возни парк	6	7	5	4	1
7	фто	4	21	11	7	4
8	техничка служба	13	21	24	22	2
9	баждарница	5	6	2	2	
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		100	166	123	100	23

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	13	13	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ	5	5		
4	ССС	58	60		
5	КВ	10	15		
6	ПК	23	30		
7	НК	12	15		
УКУПНО		123	140	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	8	10
2	30 до 40	25	27
3	40 до 50	30	33
4	50 до 60	46	48
5	Преко 60	14	22
УКУПНО		123	140
Просечна старост		47	49

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	90	105	2	2
2	Женски	33	35	1	1
УКУПНО		123	140	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	27	27
2	5 до 10	10	15
3	10 до 15	13	16
4	15 до 20	7	9
5	20 до 25	15	17
6	25 до 30	14	16
7	30 до 35	13	14
8	Преко 35	24	26
УКУПНО		123	140

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	123		Стање на дан 30.06.2025. године	132
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	одлазак у пензију	3	1	одлазак у пензију	3
2	отказ од стране запосланог	1	2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	уговор о раду	8	1	уговор о раду	7
2			2	одлазак у пензију	3
	Стање на дан 31.03.2025. године	127		Стање на дан 30.09.2025. године	136
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	127		Стање на дан 30.09.2025. године	136
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	одлазак у пензију	3	1	одлазак у пензију	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	уговор о раду	8	1	уговор о раду	6
2			2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	132		Стање на дан 31.12.2025. године	140

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	119	14.329.033	120.412	116	14.095.322	121.511	3	233.711	77.904	1	200.920	200.920
II	119	13.233.670	111.207	116	12.960.188	111.726	3	273.482	91.160	1	199.405	199.405
III	119	12.772.419	107.331	116	12.515.968	107.896	3	256.451	85.484	1	198.063	198.063
IV	119	13.341.179	112.110	116	13.428.357	115.762	3	267.241	89.080	1	198.547	198.547
V	119	14.300.801	120.175	116	14.013.067	120.802	3	287.734	95.911	1	203.640	203.640
VI	120	12.580.491	104.837	116	12.311.046	106.130	4	269.445	67.361	1	194.741	194.741
VII	119	13.904.866	116.847	114	13.477.909	118.227	5	426.957	85.391	1	209.632	209.632
VIII	118	13.280.028	112.119	113	12.688.259	112.285	6	541.769	90.295	1	199.205	199.205
IX	120	12.757.142	106.310	113	12.246.335	108.375	7	510.807	72.972	1	198.722	198.722
X	117	13.649.710	116.664	112	13.182.117	117.697	5	467.593	93.519	1	199.688	199.688
XI	140	18.892.440	134.946	123	15.761.058	128.139	17	2.865.457	167.968	1	275.925	275.925
XII	140	20.734.560	148.104	123	17.297.850	140.633	17	3.133.881	184.346	1	302.829	302.829
УКУПНО	1.469	173.776.339	1.411.062	1.394	163.977.476	117.631	76	9.524.528	125.323	12	2.561.317	215.110
ПРОСЕК	122	14.481.362	118.296	116	13.664.790	117.631	6	793.711	125.323	1	215.110	215.110

* исплата за периодом до краја године

** старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

У ДИНАРИМА

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1

План по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	127	18.280.507	143.941	123	17.270.010	140.407	4	716.330	179.083	1	294.167	294.167
II	127	14.508.480	114.240	123	14.391.417	117.003	4	597.220	149.305	1	245.267	245.267
III	127	15.233.904	119.952	123	14.391.417	117.003	4	597.220	149.305	1	245.267	245.267
IV	132	17.377.536	131.648	123	15.633.588	127.102	9	1.474.767	163.863	1	269.181	269.181
V	132	18.167.424	137.632	123	17.087.123	138.920	9	1.611.884	179.098	1	294.209	294.209
VI	132	15.079.680	114.240	123	12.920.320	105.043	9	1.218.816	135.424	1	222.464	222.464
VII	136	19.568.768	143.888	123	16.946.262	137.775	13	2.328.277	179.098	1	294.209	294.209
VIII	136	18.756.706	137.917	123	15.504.727	126.055	13	2.130.220	163.863	1	269.181	269.181
IX	136	17.090.304	125.664	123	14.127.241	114.856	13	1.940.964	149.305	1	245.267	245.267
X	140	20.144.320	143.888	123	16.805.441	136.630	17	3.044.670	179.098	1	294.209	294.209
XI	140	15.993.600	114.240	123	14.009.829	113.901	17	2.538.184	149.305	1	245.267	245.267
XII	140	19.268.480	137.632	123	15.375.867	125.007	17	2.785.672	163.863	1	269.181	269.181
УКУПНО	1.605	209.469.709	130.511	1.476	184.463.262	124.975	129	20.984.224	162.668	12	3.187.869	3.187.869
ПРОСЕК	134	17.455.809	130.511	123	15.371.939	124.975	11	1.748.685	162.668	1	265.656	265.656

*Старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

У динарима

Планирана маса за зарада увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025 годину - Бруто 2

Редни број по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	127	20.565.570	161.934	123	19.428.761	157.957	4	805.871	201.468	1	330.938	330.938
II	127	16.322.040	128.520	123	16.190.344	131.629	4	671.873	167.968	1	275.925	275.925
III	127	17.138.142	134.946	123	16.190.344	131.629	4	671.873	167.968	1	275.925	275.925
IV	132	19.545.728	148.104	123	17.587.787	142.990	9	1.659.113	184.346	1	302.829	302.829
V	132	20.438.352	154.836	123	19.223.013	156.285	9	1.813.370	201.486	1	330.985	330.985
VI	132	16.964.640	128.520	123	14.535.360	118.174	9	1.371.168	152.352	1	250.272	250.272
VII	136	22.014.864	161.874	123	19.064.567	154.996	13	2.619.312	201.486	1	330.985	330.985
VIII	136	21.101.294	155.157	123	17.442.818	141.812	13	2.396.498	184.346	1	302.829	302.829
IX	136	19.226.592	141.372	123	15.893.146	129.213	13	2.183.585	167.968	1	275.925	275.925
X	140	22.662.360	161.874	123	18.906.121	153.708	17	3.425.254	201.486	1	330.985	330.985
XI	140	17.992.800	128.520	123	15.761.058	128.139	17	2.855.457	167.968	1	275.925	275.925
XII	140	21.677.040	154.836	123	17.297.850	140.633	17	3.133.881	184.346	1	302.829	302.829
УКУПНО	1.605	235.653.423	146.825	1.476	207.521.170	140.597	129	23.607.252	183.002	12	3.586.353	298.863
ПРОСЕК	134	19.637.785	146.825	123	17.293.431	140.597	11	1.967.271	183.002	1	298.863	298.863

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у периоду у децембру 2024. године

У динарима

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години		У динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	80.785	56.630	87.248	61.161	
	Највиша зарада	174.513	122.334	188.474	132.120	
Пословодство	Најнижа зарада	245.267	171.932	262.436	183.968	
	Највиша зарада	294.209	206.241	298.863	209.503	

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2025. до _____ 2025. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2025. до _____ 2025. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
Добра						
1	Електрична енергија	52.000.000	13.500.000	27.000.000	40.500.000	54.000.000
2	Гориво и мазива	7.200.000	2.820.000	5.640.000	8.460.000	11.280.000
3	Хемикалије за процес прераде воде	12.000.000	3.823.200	7.646.400	11.469.600	15.292.800
4	Хидранти	450.000	315.000	630.000	945.000	1.260.000
5	Водоводни материјал	8.000.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
6	Водомери	300.000	1.050.000	2.100.000	3.150.000	4.200.000
7	Цеви за воду и канализацију	2.500.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
8	ПВЦ-О водоводне цеви класе 500	850.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
9	Резервни делови за одржав. возила	1.500.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
10	Хоризонтални подбушивач Ф150 mm			2.400.000		2.400.000
11	Лако теретно ново возило			2.400.000		2.400.000
12	2 Лака теретна половна возила			2.400.000		1.380.000
13	Лако теретно возило са опремом за отпушивање канализације			4.800.000		4.800.000
14	Тампон ризла	3.000.000	1.800.000	3.600.000	5.400.000	7.200.000
15	Песак и шљунак		1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
16	Кварцни песак		435.600	871.200	1.306.800	1.742.400
17	ХТЗ опрема	800.000	445.500	891.000	1.336.500	1.782.000
18	Пумпе за воду и дозирање хемикалија		1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
19	Компресори		1.209.000	2.418.000	3.627.000	4.836.000
20	Набавка и уградња опреме за дозирање ЦО2		1.800.000	3.600.000	5.400.000	7.200.000
21	Опрема за хлорисање	300.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
22	Материјал за електро одржавање	1.350.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
23	Материјал за машинско одржавање	600.000	510.000	1.020.000	1.530.000	2.040.000
24	Електро уређаји и опрема (Плоча мерача протока, електро пнеуматски позиционер Фесто, фреквентни регулатор, соларна панел, регулатор, акумулатор)		1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
25	Опрема са softwear-ом за даљинско читавање водомера (мобилни читачи, таблети,...)			2.400.000		2.400.000
26	Цистерна за пијаћу воду				1.680.000	1.680.000
27	Саобраћајни знаци и опрема за ограђивање градилишта	600.000	240.000	480.000	720.000	960.000
28	Канцеларијски намештај		90.000	180.000	270.000	360.000
29	Канцеларијски материјал	800.000	255.000	510.000	765.000	1.020.000
30	Кухињски елементи		30.000	60.000	90.000	120.000
31	Посуде за хлор	3.000.000	216.000	432.000	648.000	864.000

32	Хардвер		240.000	480.000	720.000	960.000
33	Софтвер	100.000	210.000	420.000	630.000	840.000
34	Пумпа за дозирање хемикалија		150.000	300.000	450.000	600.000
35	Алат електрични и ручни (електричарски, браварски, водоинсталатерски, канализациони, аутомеханичарски...)	400.000	294.000	588.000	882.000	1.176.000
36	Стакла, хемикалије и подлоге за хемијску и биолошку лабораторију	900.000	295.200	590.400	885.600	1.180.800
37	Кондензаторске батерије са управљачком јединицом		210.000	420.000	630.000	840.000
38	Опрема за испитивање водоводних инсталација		297.000	594.000	891.000	1.188.000
39	Камера за снимање канализационих инсталација		90.000	180.000	270.000	360.000
40	Уређаји и опрема за лабораторије		91.500	183.000	274.500	366.000
41	Моторна тестера за сечење цеви од ПВЦ, азбеста...			960.000		960.000
42	Црева за муљне пумпе и хидранте		300.000			300.000
43	Грађевински материјал (дрвена грађа, цемент, блокови, мат. за кречење...)	300.000	297.000	594.000	891.000	1.188.000
44	Средства за хигијену	600.000	240.000	480.000	720.000	960.000
45	Бела техника	20.000			450.000	600.000
46	Климатизација, фенкојлери, измењивач топлоте, ПВЦ цеви				895.500	1.194.000
47	Подграде против обрушавање земље у рововима		240.000	480.000	720.000	960.000
48	РР апарати		240.000			240.000
49	Изолациони апарат			144.000		144.000
50	Делови за косачице и пумпе	100.000	90.000	180.000	270.000	360.000
51	Набавка и уградња столарије	200.000			1.188.000	1.188.000
52	Набавка и уградња панелских гаражних врата				360.000	360.000
53	Силика гел за озонатор		630.000			630.000
54	Уложак филтера за озонатор		216.000			216.000
55	Технички гасови (плин, ацетилен, кисеоник...)	20.000	60.000	120.000	180.000	240.000
56	Prethlorisanje		30.000	60.000	90.000	120.000
57	Огревно дрво	100.000			600.000	600.000
58	Угаљ	500.000			600.000	600.000
59	Куповина земљишта				600.000	600.000
60					0	
61					0	
...					0	
Укупно добра:		98.490.000	47.910.000	108.552.000	156.591.000	208.788.000

Услуге						
1	Услуга замене водомера		1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
2	Сервис и контролисање водомера	400.000	1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
3	Услуге ревитализације, чишћења, санације хидрографевинских објеката (бунари, пијезометри, каптаже...)		1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
4	Контрола квалитета воде и седимента	5.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
5	Услуге осигурања (запослени и возила)	1.100.000	390.000	780.000	1.170.000	1.560.000
6	Ремонт станице катодне заштите		360.000	720.000	1.080.000	1.440.000
7	Ремонт и уградња дизел пумпе за град		960.000	1.920.000	2.880.000	3.840.000
8	Услуге сервисирања м/в и грађ. механизације	1.900.000	630.000	1.260.000	1.890.000	2.520.000
9	Услуге агенције ФТО обезбеђења	4.800.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
10	Поштанске услуге	1.700.000	405.000	810.000	1.215.000	1.620.000
11	Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Резервоар "Бели Брег" В=5000м3				2.160.000	2.160.000
12	Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Реконструк. ценовода "Тупијжница"				2.160.000	8.640.000
13	Израда пројектне документације за израду нове и реконструкцију постојеће водоводне и канализационе инсталације				1.440.000	5.760.000
14	Ревидирање и усклађивање постојећих пројеката и израда неопходних додатних пројеката (Идејни, ПГД, ПЗИ) водоводног система "Зона Исток" - И фаза - деоница Градсково - Кленовац				1.458.000	5.832.000
15	Ревидирање и усклађивање постојећих пројеката и израда неопходних додатних пројеката (Идејни, ПГД, ПЗИ) водоводног система "Зона Исток" - ИИ фаза - деоница Брусник - Совинац и деоница Брусник - Велика Јасикова				765.000	3.060.000
16	Ревидирање и усклађивање постојећих пројеката и израда неопходних додатних пројеката (Идејни, ПГД, ПЗИ) водоводног система "Зона Исток" - ИИИ фаза - деоница Шипиково - Тамнич				714.000	2.856.000
17	Пројекат ревитализације и реконструкције изворишта "Бели Тимок"				540.000	2.160.000
18	Пројекат ревитализације и реконструкције изворишта "Барбарош" (Комплетан систем)				540.000	2.160.000
19	Елаборати и студије о актуелном стању изворишта, опреме и грађевинских објеката				360.000	1.440.000
20	Пројекат за извођење у оквиру Пројекта реконструкције Фабрике воде				900.000	3.600.000
21	Услуге одржавања софтвера	652.000			450.000	600.000
22	Услуге одржавања хардвера	100.000			450.000	600.000
23	Услуге електронског фактурисања (е-фактуре)	650.000			540.000	720.000
24	Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Ценовод Ф160 до будућег РРОВ				594.000	792.000

25	Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и цевовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Примарни цевовод Ф800 до будућег резервоара "Бели Брег"				324.000	432.000
26	Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и цевовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Примарни цевовод од каптаже до Истарске улице Ф500				495.000	660.000
27	Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и цевовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Реконструкција резервоара "Краљевица" В=1500м3				540.000	720.000
28	Ревидирање и усклађивање постојећих пројеката са актуелном законском регулативом - Дистрибутивна водоводна мрежа Мали Јасеновац				774.000	1.032.000
29	Пројекат имплементације даљинског читавања водомера				540.000	720.000
30	Израда прој. док. за израду ПС у Јелашници и потисног цевовода у дужини од 2.800 м до резервоара у Копривници				855.000	1.140.000
31	Израда прој. док. за коришћење соларне енергије и имплементацију соларне електране оквирне снаге 150 kW за потребе снабдевања ел. Енергијом фабрике воде "Краљевица" у Зајечару				315.000	420.000
32	Израда прој. док. за потребе санације равних кровова фабрике воде "Краљевица" у Зајечару				720.000	960.000
33	Инжењерске услуге (архитектонске, грађевинске, одговорног извођача)	1.430.000			882.000	1.176.000
34	Услуге вештачења				810.000	1.080.000
35	Геодетске услуге				720.000	960.000
36	Сервис технолошке опреме (мерачи протока, мешалице, озонатор, пулзатор, компресора..)				810.000	1.080.000
37	Сервис пумпи, мотора и агрегата	100.000			855.000	1.140.000
38	Сервис компресора	400.000			855.000	1.140.000
39	Сервис вертикалног подбушивача "Грундома"				450.000	600.000
40	Сервис лабораторијских апарата				142.200	189.600
41	Набавка услуге штампе и укоричавања књига, блокова и обрасца обрачуна	80.000			360.000	480.000
42	Набавка услуге штампе обрасца, обрачуна, обавештења и бланко перфорираног папира	450.000			531.000	708.000
43	Набавка фиксне телефоније и оптичког интернета				540.000	720.000
44	Услуга одржавања сајта www.vodovodza.rs и андроид апликације				135.000	180.000
45	Услуге саветника за превоз опасних материја				270.000	360.000
46	Услуге одржавања и периодичних прегледа система против пожарне заштите и видеонадзора				450.000	600.000
47	Услуге превоза опасних материја				135.000	180.000
48	Услуга израде плана - правила заштите од пожара				225.000	300.000
49	Услуга израде плана заштите од удеса				180.000	240.000
50	Услуге стручне анализе радних места за стаж са увећаним трајањем				180.000	240.000
51	Услуге агенције за безбедност и здравље на раду	130.000	45.000	90.000	135.000	180.000

52	Услуге сервисирања РР апарата	50.000	24.000	48.000	72.000	96.000
53	Услуге прегледа и испитивања хемијских штетности (Хлор и озон)	30.000	30.000	60.000	90.000	120.000
54	Услуге техничких прегледа за возила	200.000	120.000	240.000	360.000	480.000
55	Услуге баждарења, уградње и овере тахографа	100.000	90.000	180.000	270.000	360.000
56	Услуге везане за вођење документације и читање тахографских картица и тахографа (евиденција радних времена возача са активностима, просечним недељним временом), семинари	30.000	120.000	240.000	360.000	480.000
57	Услуге репарације хидрауличних црева	50.000	90.000	180.000	270.000	360.000
58	Вулканизерске услуге и услуге прања возила	100.000	120.000	240.000	360.000	480.000
59	ГПС праћење возила и контрола утрошка горива	285.000	120.000	240.000	360.000	480.000
60	Услуге израде акта о процени имовине и капитала за упис у АПР		1.140.000			1.140.000
61	Чланарине	450.000	360.000			360.000
...					0	
		20.187.000	2.259.000	1.518.000	74.815.200	99.753.600
Радови						
1	Извођење радова на изградњи водозавхвата на изворишту Тупижница		1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
2	Извођење земљаних радова		1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
3	Хидрограђевински радови на водоводним инсталацијама		900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
4	Радови на реконструкцији резервоара и црпних станица		120.000	240.000	360.000	480.000
5	Извођење грађевинских радова на извориштима и црпним станицама		600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000
6	Кречење изв. Тупижница и фабрике воде				72.000	72.000
7	Извођење грађевинских радова на изградњи дока на брани "Грлиште"				360.000	360.000
8	Ремонт централног грејања - фабрика				180.000	180.000
...					0	
	Укупно радови:	0	4.020.000	8.040.000	12.519.000	16.692.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	118.677.000	54.189.000	118.110.000	243.925.200	325.233.600

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	200.000	181.900	50.000	100.000	150.000	200.000
6.	Реклама и пропаганда	200.000	183.000	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Остало						

у динарима

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД" ЗАЈЕЧАР**

Датум **26.11.2024**

Крајња оцена **52%**

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поилар), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари

15%

Напомена:
Уколико су одговори из одређа различити, појединачно их навести у поље "коментари".

А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

А.1. Оквир корпоративног управљања:

- 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања;
- 1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозвољених и незаконитих радњи;
- 1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих).

Развијена пракса	●	25	69%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

А.2. Функције корпоративног управљања:

- 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура;
- 2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.

У развијању	◐	35	38%	Коментари:
-------------	---	----	-----	------------

А.3. Програм за унапређење корпоративног управљања:

- 3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања.
- 3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.

Пракса у формирању	◑	20	6%	Коментари:
--------------------	---	----	----	------------

А.4. Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:

- 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.
- 4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.

У развијању	◐	20	38%	Коментари:
-------------	---	----	-----	------------

*У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењују Статутари за изврше одређених програмских пословања за 2024. годину, односно програмских пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

100 38%

	Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показатељ %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*			20%		
Б.1 Састав: 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора; 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа; 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања; 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.	Развијена пракса	●	20	60%	Коментари:
Б.2. Рада НО/Скупштине: 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине; 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да додосе одлуке; 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;	Развијена пракса	●	20	69%	Коментари:
Б.3. Надлежности: 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа; 3.2) НО/Скупштина одабрана, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка; 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и опсративним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.	Развијена пракса	●	20	63%	Коментари:
Б.4. Комисија за ревизију НО**: 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије; 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.	Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари:
Б.5. Управљање накнадама/зарадама: 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада; 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.	Не постоји пракса	○	10	0%	Коментари:
Б.6. Оцена рада и обука: 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку; 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.	Не постоји пракса	○	10	0%	Коментари:
* Овај оделак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине Друштва капитална, односно Надзорног одбора Друштва капитална у додатоцима системату управљања. **Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавног предузећа и Друштва капитална сходно Закону о привредним друштвима.					
			100	33%	

	Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показатељ, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА					
15%					
В.1. Састав и надлежности: 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом; 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководству структуру задужења за промовисање одговорности и транспарентности рада.	Развијена пракса	●	35	69%	Коментари:
В.2. Организација: 2.1) Пословодство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој; 2.2) Пословодство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непромерно сложена.	Развијена пракса	●	35	69%	Коментари:
В.3. Однос са НО/Скупштином и Оснивачем: 3.1) Комуникација пословодства са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин; 3.2) Пословодство даје НО/Скупштини информације потребне за рад; 3.3) Пословодство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима.	Развијена пракса	●	30	69%	Коментари:
100				69%	

	Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показатељ, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА					
15%					
Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа: 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни. 1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
Г.2. Процедуре: 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа. 2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.	Развијена пракса	●	30	75%	Коментари:
Г.3. Финансирање: 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа. 3.2) Предузећа се сучавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају икакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.	Најбоља пракса	●	20	100%	Коментари:
Г.4. Професионалан избор финансијског директора: 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора; 4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора осигураје интегритет, стратешко размисљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари:
100				88%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинтер, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

Д. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

10%

Д.1. Јавност у раду: 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора; 2) организациону структуру; 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту; 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања; 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора; 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у поље: коментари).	У развијању	●	35	44%	Коментари:
Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране: 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити; 2.2) Предузеће објављује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.	У развијању	●	35	44%	Коментари:
Д.3. Информатор о раду: 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).	У развијању	●	30	38%	Коментари:
			100	42%	

Ђ. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

15%

Ђ.1. Структура система контроле и надзора: 1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином; 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.	Пракса у формирању	●	20	13%	Коментари:
Ђ.2. Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целиовит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.	Пракса у формирању	●	15	13%	Коментари:
Ђ.3. Управљање ризиком: 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању макс. кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.	У развијању	●	15	38%	Коментари:
Ђ.4. Усклађеност пословања: 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава стички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који успоставља функцију задужену за етику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.	Пракса у формирању	●	20	6%	Коментари:
Ђ.5. Интерна ревизија: 5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола; врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене; 5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу.	Пракса у формирању	●	15	13%	Коментари:
Ђ.6. Екстерна ревизија: 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области; 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подложни екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца; 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра извештај ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа; 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора исказују недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака.	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари:
			100	26%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показ), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	----------------------------	-------------------------	-----------

10%

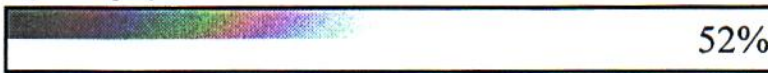
E. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА					
<p>извештаји о степenu реализације програма пословања: 1.2) Комуникација са оснивачем је релеванна и обухвата и консултације као и давање инструкција; 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузета.</p> <p>E.2. Обавештавање заинтересованих страна: 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице; 2.2) Постоји интeлзиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.</p>	Најбоља пракса	●	50	100%	Коментари:
	Развијена пракса	●	50	69%	Коментари:
		100		84%	

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

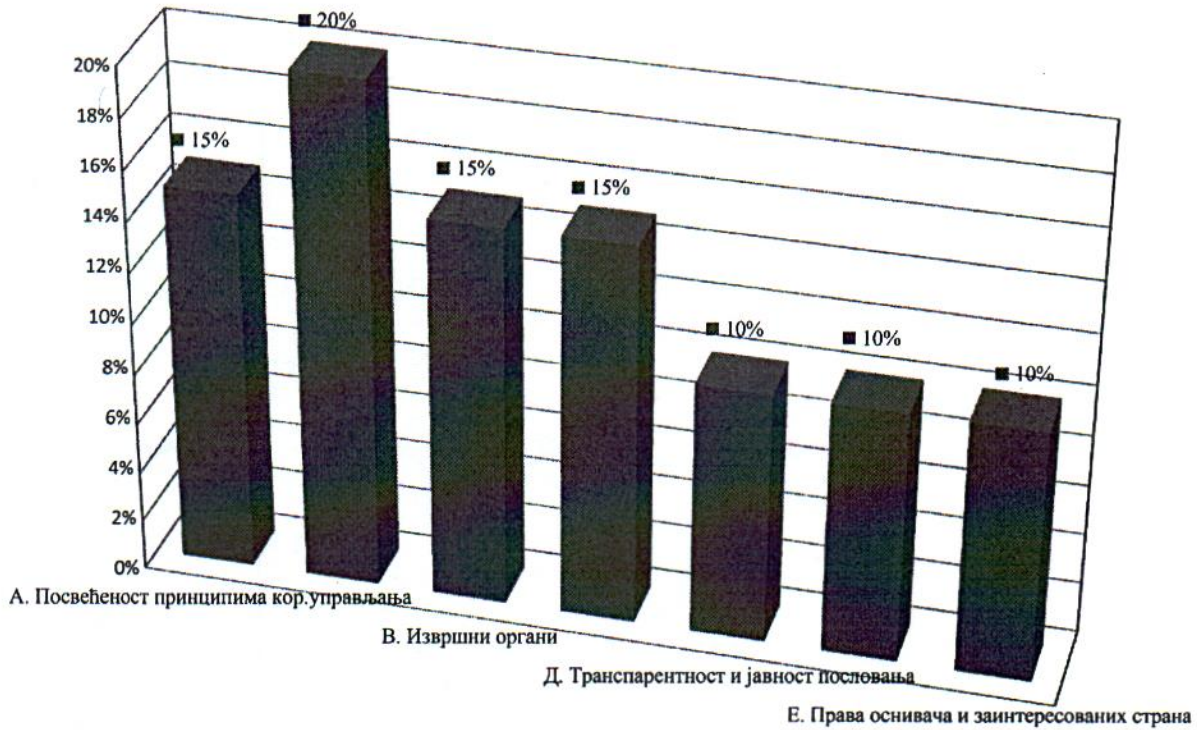
Назив јавног предузећа: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД" ЗАЈЕЧАР

Датум: 26.11.2024

Преглед резултата и коначна оцена



Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА

