

Прилог 2.4



ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ
О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

период 01.01. – 30.06.2023 . године (II квартал)

Назив: ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац
Седиште: Краља Александра I Карађорђевића 48
Контакт телефон: 034/332-240
E-mail: jkpvik@gmail.com
Оснивач: Град Крагујевац
Делатност: 3600
Матични број: 07165439
ПИБ: 101039041

У Крагујевцу, Јул 2023. године

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна години	Планирано стање на дан 31.12.2023.	01.01-30.06.2023. године*		Процент реализације (реализација / план)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.444.816	1.879.902	865.265	702.950	81%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.340.542	1.819.902	845.265	687.598	81%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.340.542	1.819.902	845.265	687.598	81%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	11.265	15.000	7.500	3.782	50%
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	39.071	25.000	12.500	11.578	93%
66, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	53.938	20.000			
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.515.181	1.866.911	909.071	758.401	83%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	365.946	640.990	306.125	197.978	65%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	910.876	955.200	470.055	446.540	95%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	720.120	752.132	366.027	357.071	98%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	118.901	117.548	57.253	55.800	97%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	71.857	85.520	46.775	33.669	72%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	118.565	118.000	59.000	60.604	103%
56, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	217				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	83.468	104.955	52.478	35.364	67%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	3.533	5.000			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	32.574	42.786	21.413	17.855	83%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	12.991	0	0	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	70.365	0	43.806	55.443	127%
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	70.817	65.000	27.500	39.162	142%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	70.375	65.000	27.500	39.162	142%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	242			4	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	E. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	28.580	27.100	12.550	21.287	170%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	28.567	27.100	12.550	21.285	170%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	13			2	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	42.037	37.900	14.950	17.879	120%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	11.331				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	67.624	15.000			
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	14.760	15.000	7.500	9.012	120%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	29.459	35.700	16.350	18.446	113%
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1032 + 1041)	1043	1.541.524	1.959.902	900.265	751.196	83%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1042 + 1044)	1044	1.640.644	1.944.711	937.971	798.134	85%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	15.191	0	0	
	N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	99.320	0	37.706	46.998	125%

69-59	Ь. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТАК 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	15.191	0	0	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	99.320	0	37.706	46.998	125%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	9.677				
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	0	15.191	0	0	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	108.997	0	37.706	46.998	125%
	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					

* Последња два тримесеља за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2023. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023 Текућа година	30.06.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.841.817	4.800.489	4.798.217	4.794.287	100%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4.754	4.416	4.942	4.421	89%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4.754	4.416	4.942	4.421	89%
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	3.910.894	3.852.674	3.866.406	3.863.535	100%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3.513.044	3.466.847	3.468.177	3.471.411	100%
023	2. Постројења и опрема	0011	392.739	381.736	393.742	384.262	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	1.501	1.309	1.391	1.476	106%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	3.410	2.782	3.096	6.386	206%
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	849.241	835.327	815.327	849.241	104%
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	77.128	108.072	111.542	77.090	69%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	26	26	26	26	100%
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 (хартije 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	77.102	108.046	111.516	77.064	69%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	642.985	666.241	593.241	690.184	116%

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	107.212	124.000	124.000	103.115	83%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	98.395	115.000	115.000	93.954	82%
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	8.817	9.000	9.000	9.161	102%
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	298.593	300.000	237.000	249.105	105%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	298.593	300.000	237.000	249.105	105%
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	203.850	185.000	135.000	223.140	165%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	203.850	185.000	135.000	223.140	165%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	29.869	37.241	37.241	31.610	85%
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	1.241	1.241	1.241	1.241	100%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом 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	28.628	36.000	36.000	30.369	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.331			2.573	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	130	20.000	60.000	80.641	134%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.484.802	5.466.730	5.391.458	5.484.471	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.590.656	1.544.000	1.504.000	1.590.319	106%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	3.101.808	3.142.746	3.093.334	3.054.491	99%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	4.405.765	4.405.765	4.405.765	4.405.765	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					

дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	6.768	52.000	48.515	6.768	14%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	15.191	0	0	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		15.191			
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.297.189	1.226.210	1.263.916	1.344.506	106%
350	1. Губитак ранијих година	0413	1.188.192	1.226.210	1.226.210	1.297.508	
351	2. Губитак текуће године	0414	108.997		37.706	46.998	125%
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	229.413	177.773	269.577	229.413	85%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	73.514	120.000	110.000	73.514	67%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	73.514	120.000	110.000	73.514	67%
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	155.899	57.773	159.577	155.899	98%
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	155.899	57.773	159.577	155.899	98%
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	176.525	184.000	176.000	176.845	100%
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.259.156	1.271.735	1.241.735	1.249.156	101%
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	717.900	890.476	610.812	774.566	127%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	153.504	181.803	130.311	132.054	101%
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	153.504	181.803	130.311	132.054	101%
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	86.847	55.000	55.000	156.150	284%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	300.495	267.649	266.503	324.651	122%
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	300.152	267.306	266.160	324.308	122%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	343	343	343	343	100%
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	177.054	186.024	158.998	161.711	102%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	153.837	166.024	138.998	134.062	96%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	23.217	20.000	20.000	27.649	138%
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					
	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	5.484.802	5.466.730	5.391.458	5.484.471	102%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.590.656	1.544.000	1.504.000	1.590.319	106%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.06.2023. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.06.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2023*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.468.963	1.707.362	641.575	622.541	98%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.393.135	1.633.862	609.325	791.520	98%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	32.233	58.500	24.750	19.181	77%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	43.615	15.000	7.500	11.840	158%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.509.332	1.577.095	774.297	794.768	103%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	594.407	588.150	291.179	295.715	102%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	865.146	899.685	439.458	468.555	107%
4. Плаћене камате у земљи	3010	19.002	27.100	12.550	14.050	112%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	29.777	62.160	31.110	16.468	53%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	130.267	67.278	27.753	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	40.349	0	0	0	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	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	21.963	21.000	10.500	4.800	46%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	21.963	21.000	10.500	4.800	46%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	21.963	21.000	10.500	4.800	46%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	126.119	0	0	32.443	
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	126.119				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				32.443	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	62.074	109.267	56.778	56.154	99%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		80.000	40.000	34.521	86%
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	12.937				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	49.137	29.267	16.778	21.633	129%
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	64.045	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	109.267	56.778	23.711	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.595.102	1.707.362	641.575	654.984	102%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3027)	3049	1.593.369	1.707.362	641.575	655.742	102%
Е. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049)	3050	1.733	0	0	0	
Ж. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3050)	3051	0	0	0	758	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.596			3.331	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3.331	0	0	2.573	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.06.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	518.569.092	540.704.719	263.241.077	256.617.964	98%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	720.119.638	752.131.980	366.026.805	357.070.726	98%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	839.020.320	869.679.977	423.279.866	412.670.396	98%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	509	516	515	509	99%
4.1.	- на неодређено време	500	490	496	494	100%
4.2.	- на одређено време	9	29	19	15	79%
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	39.125.454	43.000.000	21.500.000	16.063.150	75%
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	37	35	35	24	69%
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	245.258	200.000	100.000	154.212	
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	5	2	2	2	
13.	Накнаде члановима скупштине					
14.	Број чланова скупштине					
15.	Накнаде члановима управног одбора					
16.	Број чланова управног одбора					
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	902.052	902.052	451.026	444.444	99%
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19.	Превоз запослених на посао и са посла	16.856.329	19.000.000	9.500.000	9.032.530	95%
20.	Дневнице на службеном путу	495.390	1.000.000	600.000	297.487	59%
21.	Накнаде трошкова на службеном путу					
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2.065.229	3.600.000	1.560.000	1.578.100	101%
23.	Број прималаца	5	9	4	4	100%
24.	Јубиларне награде	6.729.177	11.317.600	8.414.600	2.665.642	32%
25.	Број прималаца	60	86	66	21	32%
26.	Смолтај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породичним радницима	2.742.317	3.500.000	1.750.000	872.717	50%
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2.666.400	3.000.000	3.000.000	2.561.030	85%
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	776.675	2.265.000	1.132.500	424.575	37%

* Последњи дан тромесичја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 31.03.2023. године*	499			8			19		
	Одлив кадрова	5			1			7		
1.	старосна пензија	2								
2.	смрт	2								
3.	отказ уговора о раду	1								
4.	истек уговора				1			7		
....										
	Пријем				8			12		
1.	повећани обим посла				8			12		
2.										
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 30.06.2023. године**	494	145	349	15	5	10	24		24

* последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06.2023*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	58.571	43.230	66.745	48.960
	Највиша појединачна зарада	189.396	134.938	191.331	136.294
	Просечна зарада	123.984	89.084	129.038	92.627
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	153.986	110.115	155.855	111.425
	Највиша појединачна зарада	253.201	179.664	258.582	183.437
	Просечна зарада	203.594	144.890	207.218	147.431

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2023. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

у динарима

Реализација за период 01.01 – 31.03.2023. године*							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
			1	2	3	4 (2-3)	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01 - 30.06.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01-30.06.2023)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортоке активности						
5.	Репрезентација	800.000	700.015	800.000	400.000	191.313	48%
6.	Реклама и пропаганда	300.000	0	300.000	150.000	23.000	15%
7.	Остало						

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштина	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2018	26.06.19	LXIV/4	13.09.19	023-278/19-I	Добитак	Добитак				3,764.916	покриће губитка из ранијих година
2019	17.07.20	XCIV/4	14.09.20	023-145/20-I	Добитак	Добитак				1.847.733	покриће губитка из ранијих година
2020					Губитак	Губитак				79.112.409	
2021					Губитак	Губитак				211.577.858	
2022					Губитак	Губитак				108.997.132	

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)				
	= Укупно			
Н - 1				
	= Укупно			
Н - 2				
	= Укупно			
Н - 3				
	= Укупно			
Н - 4				
	= Укупно			

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...

Образац 8

Предузеће: ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

Матични број: 07165439

Плански курс:

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.06.2023. године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.06.2023. године у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Грејс период)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домаћи кредитор																				
АИК БАНКА	дозвољено преводити	РСД	90.000.000	НЕ		82.291.613	2022	12			7,50%						1.580.798	1.874.551	1.500.000	1.500.000
АИК БАНКА	дугорочни за обртна	РСД	200.000.000	НЕ		125.655.878	2022	33	3 м	13.08.2022	7,00%	12	17.148.927	17.372.436	17.883.019	18.196.146	3.050.154	3.043.871	2.110.303	1.797.176
Страни кредитор																				
ЛИПАКС ДОО	лизинг	евр	323.307,29	НЕ	0	0	20.03.2018	60	20.04.2018	20.04.2018	5,00%	5	3.008.601	300.064			40.758	2.539		
УНИКРЕДИТ	лизинг	евр	329.339,54	НЕ	5.514	643.773	01.06.2018	60	20.08.2018	20.08.2018	2,90%	8	2.405.198	1.766.508	649.000		24.809	16.725	2.000	
УНИКРЕДИТ	лизинг	евр	161.555,46	НЕ	24.311	2.852.244	25.06.2019	60	15.07.2019	15.07.2019	1,59%	12	701.866	932.670	707.000	710.000	11.195	18.078	11.000	8.000
УНИКРЕДИТ	лизинг	евр	169.327,66	НЕ	53.222	6.244.133	13.07.2020	60	15.08.2020	15.08.2020	2,89%	12	695.454	962.243	712.000	717.000	53.842	38.818	42.000	37.000
ЛИПАКС ДОО	лизинг	евр	115.486,00	НЕ	58.426	6.854.594	03.08.2021	60	20.08.2021	20.08.2021	5,00%	12	569.670	288.407	445.000	451.000	115.793	54.325	72.000	66.000
ЛИПАКС ДОО	лизинг	евр	85.606,65	НЕ	45.475	5.335.251	27.09.2021	60	05.10.2021	05.10.2021	5,00%	12	314.743	212.022	327.000	332.000	66.342	42.035	56.000	52.000
УНИКРЕДИТ	лизинг	евр	370.909,44	НЕ	182.384	21.397.739	13.09.2021	60	15.10.2021	15.10.2021	3,59%	12	1.438.834	1.938.769	1.472.000	1.488.000	207.148	255.873	183.000	168.000
УНИКРЕДИТ	лизинг	евр	123.636,48	НЕ	62.354	7.315.474	13.09.2021	60	01.11.2021	01.11.2021	3,59%	12	479.598	483.968	491.000	496.000	69.062	64.693	61.000	56.000
УНИКРЕДИТ	лизинг	евр	195.853,44	НЕ	108.652	12.747.346	04.02.2022	60	15.03.2022	15.03.2022	3,59%	12	748.553	1.016.310	769.000	776.000	120.584	142.540	106.000	99.000
УНИКРЕДИТ	лизинг	евр	49.403,00	НЕ	29.275	3.434.655	04.02.2022	60	15.06.2022	15.06.2022	3,59%	12	187.133	252.134	192.000	194.000	32.101	40.177	28.000	27.000
УНИКРЕДИТ	лизинг	евр	132.746,00	НЕ	80.338	9.425.400	04.02.2022	60	01.07.2022	01.07.2022	3,59%	12	502.808	507.358	515.000	520.000	86.280	81.729	78.000	73.000
УНИКРЕДИТ	лизинг	евр	126.138,00	НЕ	78.086	9.161.226	04.07.2022	60	15.08.2022	15.08.2022	4,49%	12	456.744	617.008	472.000	477.000	104.147	130.847	93.000	87.000
Укупно кредитно задужење					728.036	293.359.326							28.658.129	26.649.898	24.634.019	24.357.146	5.563.012	5.804.802	4.341.303	3.970.176
од чега за ликвидност	207.947.491																			
од чега за капиталне пројекте	85.411.835																			

* За стране кредите је неопходно навести износ и у оригиналној валути.

** Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у обрасцу 10

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, Благајна, девизни рачун, депозитни)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.22	068	текући рачун	Директна банка		248.981
	068	текући рачун	Банка Интеса		826.128
	068	текући рачун	АИК банка		1.408
	068	текући рачун	Уни кредит банка		1.863
	068	текући рачун	МТС банка		481
	068	текући рачун	НПБ банка		32.433
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		1.981.159
	068	текући рачун	Управа за трезор		485
	068	прелазни рачун- картице			224.856
	068	девизни рачун	Банка Интеса	EUR 285	33.387
Укупно у динарима					2.330.961
31.03.23	068	текући рачун	Директна банка		348.384
	068	текући рачун	Банка Интеса		400.884
	068	текући рачун	АИК банка		4.331
	068	текући рачун	Уни кредит банка		5.813
	068	текући рачун	МТС банка		361
	068	текући рачун	НПБ банка		20.458
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		607.291
	068	текући рачун	Управа за трезор		485
	068	прелазни рачун- картице			68.192
	068	главна благајна			515.533
068	девизни рачун	Банка Интеса	EUR 285	33.387	
Укупно у динарима					2.000.869
30.06.23	068	текући рачун	Директна банка		123.191
	068	текући рачун	Банка Интеса		493.584
	068	текући рачун	АИК банка		900
	068	текући рачун	Уни кредит банка		11.563
	068	текући рачун	МТС банка		561
	068	текући рачун	НПБ банка		14.903
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		860.658
	068	текући рачун	Управа за трезор		869
	068	прелазни рачун- картице			598.533
	068	главна благајна			434.877
068	девизни рачун	Банка Интеса	EUR 285	33.387	
Укупно у динарима					2.873.028
30.09.23	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	прелазни рачун- картице			
	068	главна благајна			
068	девизни рачун				
Укупно у динарима					0
31.12.23	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	текући рачун			
	068	прелазни рачун- картице			
	068	девизни рачун			
Укупно у динарима					0

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	120.209.895	120.599.140		
од 3 месеца до 12 месеци	309.844.150	286.247.404		
дуже од 12 месеци	893.803.356	988.815.235		
УКУПНО:	1.323.857.401	1.395.661.779	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	337.778.955	221.247.102		
од 3 месеца до 12 месеци	358.404.474	417.271.855		
дуже од 12 месеци	205.218.203	287.077.231		
УКУПНО:	901.401.632	925.596.188	0	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023*	7.688	321.792.882	108	29.908.579

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
дуг за комуналне услуге (успех у спору 75%)	321.792.882
накнада за одузето земљиште	16.994.858
накнада штете (неизвестан исход спора)	8.940.888
радни спорови (делимичан успех)	1.580.331
стицање без основа (неизвестан исход спора)	1.982.502
поништај уговора (неизвестан исход спора)	370.000
сметање поседа и раскид уговора	40.000

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

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



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"

34000 Крагујевац, Краља Александра I Карађорђевића 48



Tel.: 034/332-240; Cen: 034/335-745; Faks: 034/335-746; e-mail: jkpvik@gmail.com ; PIB: 101039041; TR: Banka Intesa br. 160-7109-89;
Aik banka br. 105-40107-85; Direktna banka br. 150-207-02;

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

За период од 01.01. до 30.06.2023. године

Крагујевац, јул 2023. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП "Водовод и канализација"

Седиште: Крагујевац

Претежна делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07165439

ПИБ: 101039041

Надлежно министарство: Јединица локалне самоуправе Град Крагујевац - Скупштина града

Делатности јавног предузећа су сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Осим основне делатности Предузеће врши и допунску делатност пројектовања и изградње хидрограђевинских објеката и пружање других услуга као што су мерење притиска воде, чишћење септичких јама, одржавање водоводне и канализационе мреже, поправка и замена водомера, израда аката, давање сагласности за прикључење на мрежу, и друго.

Годишњи Програм пословања за 2023. годину усвојен је 14.12.2022. године од стране Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац, на чију је Одлуку о усвајању Програма сагласност дала Скупштина града Крагујевца 27.12.2022. године доносећи Решење о давању сагласности на Годишњи програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ за 2023. годину број 023-362/22-1.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Остварена производња воде је 9.089.026 м³, што је за 244.766 мање од плана, а у односу на исти период 2022. године произведено је 504.735 м³ мање воде.

У периоду I-VI 2023. године укупно је продато 4.956.509 м³ воде. У односу на план продаје воде, продаја је мања за 1.085.280 м³. Када се упореди исти период 2022. године, продаја је мања за 297.384 м³. Јавно комуналном предузећу „Водовод и канализација“ Крагујевац су поверени послови снабдевања водом за пиће и дистрибуције воде као и одвођење отпадних вода на територији Општине Баточина.

Грађанима је продато 3.959.654 м³ што чини 79,89% укупне количине продате воде. Продаја воде грађанима је мања за 840.681 м³ у односу на план, а у односу на продају у истом периоду 2022. године продаја воде грађанима је мања за 214.559 м³. Грађанима у Баточини је продато 144.218 м³ воде.

Привреди у Крагујевцу је продато 987.439 м³ воде, што чини 19,92% укупне продаје воде. Продаја воде привреди у Крагујевцу је у односу на план мања за 237.255 м³, а у односу на продају у истом периоду 2022. године мања за 83.704 м³.

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Крагујевац је за услуге одвођења отпадних вода грађанима и привреди у Крагујевцу и СО Баточина у току 2023. године фактурисало 4.189.686 м³ воде што је мање од плана за 873.460 м³.

ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је за услуге пречишћавања отпадних вода грађанима и привреди у Крагујевцу фактурисало 4.115.750 м³ воде, што је мање од плана за 947.396 м³.

У овом периоду изграђено је и пројектовано 768 м водоводне, 28 м фекалне и 1.370 м атмосферске канализационе мреже.

За правна и физичка лица пројектовано је и изведено 37 прикључка на водоводну мрежу, 19 прикључака на фекалну и 7 на атмосферску канализацију.

Служба техничко технолошких послова обрадила је 275 захтева за давање сагласности.

БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.06.2023. године приказује вредности имовине предузећа и свих потраживања и обавеза године приказује вредности имовине предузећа и свих потраживања и обавеза.

А К Т И В А

Вредности сталне имовине на дан 30.06.2023 године су у оквиру планираних вредности, изузев незнатно увећаних улагања на туђим објектима, где је улагано у систем грејања на гас, у објекту узетом у закуп - „Сервис“, Структуру сталне имовине чине следеће позиције:

Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	4.421
Земљиште и грађевински објекти	3.471.411
Постројења и опрема	384.262
Инвестиционе некретнине	1.476
Шуме	849.241
Улагања на туђим некретнинама	6.386
Учешће у капиталу осталих правних лица	26
Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	77.064

Обртна имовина се састоји из следећих позиција:

Залихе материјала, резервних делова	93.954
Плаћени аванси добављачима	9.161
Потраживања од купаца у земљи	249.105
Остала потраживања	223.140
Краткорочни кредити и зајмови у земљи	1.241
Готовина на текућем рачуну и благајни	2.573
Остали краткорочни финансијски пласмани	30.369
Активна временска разграничења	80.641

Вредности обртних средстава су у оквиру планираних износа, изузев позиција - остала потраживања и активна временска разграничења која су виша од планираних износа, због унапред фактурисаних прихода за које су настали трошкови у обрачунском периоду. На позицији остали краткорочни финансијски пласмани приказани су споразуми који су склопљени за дуг за воду који доспева до једне године.

ПАСИВА

Структуру капитала предузећа у укупном износу од 3.054.491 хиљада динара чине:

Основни капитал	4.405.765
Нереализовани губици (рачуни групе 33)	-6.768
Губитак текуће године	-46.998
Губитак ранијих година	-1.297.508

Дугорочна резервисања и обавезе предузећа у укупном износу од 229.413 хиљада динара чине:

Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	155.899
Резервисања за отпремнине и јубиларне награде	73.514

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у износу од 774.566 хиљада динара су следеће и исказане су у хиљадама динара:

Обавезе по основу кредита од домаћих банака	132.054
Обавезе за примљене авансе	156.150
Обавезе према добављачима у земљи	324.308
Обавезе према добављачима у иностранству	343
Остале краткорочне обавезе	134.062
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	27.649

Позиција укупних краткорочних финансијских обавеза је у оквиру планираних износа, изузев позиција примљених аванса која се односи на уплате за изградњу водоводне и

канализационе мреже, обавеза према добављачима у земљи и обавеза по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода.

Одложене пореске обавезе	176.845
Примљене (условљене донације)	1.249.156
Ванбилансна актива/пасива	1.590.319

Условљене донације се односе на опрему из донација, као и водоводне и канализационе прикључке грађана и привреде. Наведене позиције су у оквиру планираних износа, уз благо увећање ванбилансне aktive/пасиве, која се односи на водоводну и канализациону мрежу, чије је одржавање поверено Предузећу, а по Закону о јавној својини представља имовину локалне самоуправе.

БИЛАНС УСПЕХА

У обрачунском периоду I – VI 2023. године остварени су укупни приходи од 751.136 хиљаде динара, што је мање од плана за 17%.

У структури укупних прихода учествују:

- I Пословни приходи
- II Финансијски приходи
- III Остали приходи

I Пословни приходи су остварени у износу од 702.958 хиљада динара и чине 93,59% укупних прихода:

Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода	580.013
Приход од градње, пројектовања и прикључака	99.545
Приход од одржавања атмосферске канализације	2.778
Остали пословни приходи	20.622

1. Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода износи 580.013 хиљада динара, што чини 77,22% укупних прихода.

Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода привреди	167.133
Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода грађанима	412.880

2. Пословни приход од градње, пројектовања и прикључака износи 99.545 хиљада динара. То чини 13,25% укупног прихода. Ове пословне приходе чине:

Приход од изградње – буџет	57.174
Приход од трећих лица - инвеститора	11.880
Приход од пројектовања	327
Сагласности	1.921
Приход од техничко технолошких послова и технички пријем	2.563
Приход од прикључака	25.680

Реализација Сектора развоја капацитета је мања од планиране, и по физичким и по финансијским показатељима.

3. Приход од одржавања атмосферске канализације износи 2.778 хиљада динара. То чини 0,37% укупног прихода.

Приход од одржавања атмосферске канализационе мреже	2.778
---	-------

4. Остали пословни приходи који износе 20.622 хиљаде динара, чине 2,75% укупног прихода. У ове пословне приходе улазе:

Приход од одржавања водоводне мреже	569
Приход од одржавања канализ. мреже	3.265
Приход од баждарења водомера	525
Приход од поправљених водомера	3.767
Приход од Сектора транспорта и грађ. машина	68
Приходи од закупа	508
Приход од услуге СПОВ „Цветојевац“	199
Приход од заједн.трош., водни допринос и остали приходи	1.069
Приход од шумских засада и продаје дрва за огрев	651
Приход од условљених донација	10.000

II Финансијски приходи износе 39.167 хиљада динара и чине 5,21% укупног прихода. Основни извор финансијских прихода чини приход од камата на потраживања од купаца која нису у року измирена. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати, којим је дефинисана висина, као и начин обрачуна затезне камате. Финансијски приходи обухватају:

Приход од камата на дуг за воду грађана	39.163
Позитивне курсне разлике	4

III Остали приходи (остали ванредни и непословни приходи, приход од усклађивања вредности биолошких средстава, имовине, приход од наплате штете од осигуравајућих друштава, приход од наплате индиректног отписа потраживања) износе 9.011 хиљада динара и чине 1,20% укупног прихода.

Приход од ревалоризације рате откупа станова	36
Задужење за судске трошкове	6.976
Вишак материјала	273
Приходи од наплаћених штета и остали приходи	262
Остали ванредни приходи	1.464

У обрачунском периоду I – VI 2023. године остварени су укупни расходи од 798.134 хиљада динара, што је мање од плана за 15%. У структури планираних укупних расхода учествују:

- I Пословни расходи
- II Финансијски расходи
- III Остали расходи

I Пословне расходе у износу од 758.401 хиљада динара, који износе 95,02% укупних расхода чине:

Трошкови материјала за израду	86.556
Трошкови канц.и остал.матер	2.018
Трошкови горива и енергената	14.206
Трошкови електричне енергије	89.467
Трошкови резерв. делова	1.754
Трошкови алата,инвентара,ауто гума и хтз опреме	3.977
Трошкови бруто зарада и доприноса на терет послодавца	412.870
Трошкови по уговорима и остале накнаде	16.662
Друга примања	5.116
Накнада трошкова	9.330
Остала давања - пакетићи	2.561
Трошкови рекламе и пропаганде	23
Трошкови транспорт. услуга	1.424
Трошкови закупа посл. простора	4.050
Трошкови услуга одржавања	2.799
Трошкови осталих услуга	27.068
Трошкови амортизације	60.664
Трошкови непроизводних услуга	2.129
Трошкови репрезентације	191
Трошкови премије осигурања	3.681
Трошкови платног промета	1.125
Трошкови пореза и чланарина	4.175
Остали нематеријални трошкови	6.555

II Финансијски расходи у периоду I – VI 2023. године износе 21.287 хиљада динара и чине 2,67% укупних расхода.

Расходи камата по кредитима банака	6.138
Затезне камате	2.455
Лизинг камата	2.039
Камате за неблаговремено плаћене јавне приходе	6.945
Дозвољено прекорачење	3.709
Негативне курсне разлике	1

III Остали расходи у периоду I – VI 2023. године износе 18.446 хиљада динара, чине 2,31% укупних расхода. Остали расходи обухватају:

Расходи по основу директног отписа обртних средстава	6.036
Трошкови извршитеља	5.594
Трошкови спорова	3.482
Остали ванредни расходи	923
Накнада штете трећим лицима	1.835
Синдикат	576

Губитак из пословања Предузећа у периоду I – VI 2023. године износи 46.998 хиљада динара и потиче углавном од смањених пословних прихода, који су мањи од планираних за 19%. Губитак је највећим делом последица смањених прихода од градње, пројектовања и

прикључака који су остварени са 52% у односу на план и прихода од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода који су остварени са 90%.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о новчаним токовима приказује планиране и остварене приливе и одливе готовине из редовног пословања и активности финансирања.

Укупно остварени приливи по основу пословних активности износе 822.541 хиљада динара. Највећи део прилива у износу од 791.520 хиљада динара остварен је по основу продаје и примљених аванса. Ови приливи износе 96,23% од укупних прилива из пословних активности.

Укупно остварени одливи из пословних активности износе 799.588 хиљада динара и највећи део одлива односи се на: исплате добављачима у висини од 300.515 хиљада динара и чини 37,58% од укупног одлива, исплате зарада и осталих личних расхода у висини од 468.555 хиљада динара и чине 58,60% од укупног одлива.

Код токова готовине из пословне активности остварен је нето прилив у износу од 22.953 хиљаде динара.

Приливи готовине из активности финансирања износе 32.443 хиљаде динара, док одливи из активности финансирања износе 56.154 хиљада динара.

Позиција одлива по основу финансијског лизинга је виша у односу на планирану вредност услед плаћања рата из претходне године (доцња).

У посматраном периоду Предузеће је остварило укупан прилив у износу од 854.984 хиљада динара и укупан одлив готовине 855.742 хиљада динара.

Стање готовине на почетку обрачунског периода је било 3.331 хиљада динара, док је стање готовине на крају обрачунског периода 2.573 хиљада динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01-30.06.2023. године исплаћена је маса зарада у оквиру планираног износа.

Исплате за чланове Надзорног одбора, превоз радника, дневнице за службена путовања су у оквиру планираних износа. Накнада члановима НО се исплаћује за Председника и два члана. Нето износ исплате се утврђује на основу Одлуке о висини накнаде за рад у Надзорном одбору.

Превоз запослених је исплаћен за све раднике у складу са Колективним уговором, и у оквиру планираног износа.

Исплаћене су 4 отпремнине за одлазак у пензију, 21 јубиларна награда и солидарна помоћ је исплаћена за 13 радника.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

На дан 30.06.2023. године у ЈКП Водовод и канализација је било 509 запослених. У структури по полу жене учествују са 29%, односно радило је 150 жена. Од укупног броја запослених Предузеће има 15 запослених радника на одређено време, 1 радника на неплаћеном одсуству и два запослена којима мирује радни однос.

РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У табели распон планираних и исплаћених зарада приказане су најниже и највише зараде запослених без пословодства и исплаћене зараде за пословодство. Зарада се исплаћује у складу са Колективним уговором.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01. - 30.06.2023. године Предузеће није планирало приходе по основу субвенција и осталих прихода из Буџета.

СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за спонзорство, донације хуманитарне активности, спортске активности, репрезентација, реклама и пропаганда су у периоду од 01.01.–30.06.2023. године у оквиру планираних вредности.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Укупно кредитно задужење на дан 30.06.2023. износи 293.359.326 динара и састоји се из:

1. Дана 15.12.2022. закључен је Уговор са АИК Банком о овердрафт кредиту - дозвољеном прекорачењу на текућем рачуну у износу до 90.000.000 динара. На дан 30.06.2023. износ прекорачења на текућем рачуну износи 82.291.613 динара. Дозвољено прекорачење се одобрава до 15.12.2023. године.

2. Дана 14.02.2022. године закључен је Уговор о дугорочном кредиту са АИК банком за финансирање трајних обртних средстава ради обављања делатности у износу од 200.000.000 динара. Кредит се одобрава на период од 36 месеци од дана пуштања кредита у коришћење, са периодом мировања кредита у трајању од три месеца и доспева за плаћање у 33 једнака месечна ануитета, сагласно плану отплате кредита. На дан 30.06.2023. износ кредитне задужености износи 125.655.878 динара.

3. Обавезе по основу лизинга износе 85.411.835 динара, односно 728.036 хиљада евра. Обавезе по основу лизинга се односе на набавку транспортних средстава и грађевинских машина са периодом отплате од 60 месеци. Обавезе по основу лизинга су настале у периоду од 2018. до 2022. године. Обавезе по основу лизинга су у складу са Годишњим Програмом пословања.

Обавезе по основу лизинга и рата кредита се редовно сервисирају.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Реализација планираних инвестиција за прва два квартала 2023. године се извршавала у складу са финансијским могућностима Предузећа.

У периоду 01.01.-30.06.2023. године Предузеће је из сопствених средстава уложило у инвестиције 13.173 хиљаде динара, и то:

1. Вредност опреме је 11.561 хиљада динара;
2. Вредност грађевинских машина је 1.229 хиљада динара;
3. Вредност нематеријалних улагања износи 282 хиљаде динара;
4. Вредност пословног инвентара износи 101 хиљада динара

Инвестиције су у складу са планираном динамиком улагања у опрему и материјалну и нематеријалну имовину, у складу са финансијским потенцијалом Предузећа.

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 30.06.2023. године износе 1.395.661.779 динара, и обухватају и потраживања преко 1 године која се налазе на исправци потраживања. Наведени износ се односи на потраживања од грађана и привреде за воду, услуге, камате по наведеним потраживањима, потраживања по основу судских трошкова, као и потраживања за воду за грађане за које је склопљен репрограма дуга. Од укупног износа, 120.599.140 динара су потраживања старости до три месеца, 286.247.404 динара су потраживања од 3 до 12 месеци, док 988.815.235 динара износе потраживања преко годину дана.

Укупне обавезе на дан 30.06.2023. године износе 925.596.188 динара. Од наведеног износа, 221.247.102 динара чине обавезе старости до 3 месеца и односе се на обавезе према добављачима и обавезе за зараде.

Износ од 417.271.855 динара чине обавезе старости од три месеца до 1 године, и обухватају обавезе по основу коришћења дозвољеног прекорачења на текућем рачуну, обавезе за лизинг које доспевају до 1 године, као и обавезе за ПДВ и примљене авансе.

Део обавеза старијих од годину дана износи 287.077.231 динар и обухвата обавезе по основу камата за коришћење вода, дугорочни кредит, као и обавезе за лизинг које доспевају преко једне године.

Предузеће води више судских спорова где се јавља као тужилац и као тужена страна.

На дан 30.06.2023. године укупан број судских спорова где је Предузеће страна која тужи је 7.688 у укупној вредности од 321.792.882 динара. Спорови се односе на утужење за наплату дуга за комуналне услуге преко јавних извршитеља. Успех у спору се процењује на 75%.

Укупан број спорова где је Предузеће тужена страна је 108 у процењеној вредности од 29.908.579 динара. Спорови се већином односе на накнаде за одузето земљиште, накнаде штете, радне спорове, стицање без основа и остале спорове где је неизванстан исход спора, као и његова трајност.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Водовод и канализација“ за наредни период, а у складу са приликама и пословним окружењем, планира низ акција и мера за наплату потраживања од грађана и привреде за испоручену воду и извршене услуге. Из повећане наплате потраживања се планира измирење доспелих обавеза по основу набавке материјала за изградњу и одржавање објеката и смањење кредитних обавеза. У наредном периоду се планира наставак радова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже, санирање свих оштећења, путне мреже и клизишта на подручју града Крагујевца.

Испорука воде физичким и правним лицима ће се одржавати на нивоу планираних количина.

Предузеће настоји да повећава квалитет услуга и непрекидно ради на смањењу губитака воде у водоводној мрежи, што изискује унапређење система за откривање и отклањање кварова на мрежи као и набавку одређене опреме, резервних делова и ангажовање радника.

За 2023. годину је исказана потреба увећања финансијских и других показатеља који се односе на увећање планираних прихода и расхода због улагања у изградњу и реконструкцију водоводних и канализационих линија, кишне канализације као и реконструкцију прикључака, јер постојећи степен дотрајалости водоводних и канализационих линија, као и прикључака, је такав да захтева значајан ниво инвестиционих улагања како би систем континуирано могао да функционише на територији града Крагујевца.

ДИРЕКТОР


Небојша Јаковљевић, дипл. ецц.