



## **JKP “VODOVOD I KANALIZACIJA” NOVI PAZAR**

**PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA ZA 2019. GODINU**

**SADRŽAJ**

1. OPŠTI PODACI.....	<a href="#">3</a>
2. ANALIZA POSLOVANJA U 2018.GODINI.....	<a href="#">7</a>
3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU.....	<a href="#">19</a>
4. PLANIRANI IZVOR PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA .....	<a href="#">23</a>
5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI ODNOSNO PLAN POKRIĆA GUBITKA .....	<a href="#">34</a>
6. PLAN ZARADA I ZAPOŠLJAVANJA .....	<a href="#">34</a>
7. KREDITNA ZADUŽENOST.....	<a href="#">46</a>
8. PLANIRANE NABAVKE .....	<a href="#">48</a>
9. PLAN INVESTICIJA .....	<a href="#">52</a>
10. KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE .....	<a href="#">54</a>

## 1. OPŠTI PODACI

**Poslovno ime:**

JKP“Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar

**Sedište:**

Novi Pazar

**Pretežna delatnost:**

**3600** Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode

**Matični broj:**

07194129

**PIB:**

101788008

**JBBK:**

82791

**Nadležno ministarstvo/ nadležni organ jedinice lokalne samouprave:**

Grad Novi Pazar

**Direktor:**

dipl.ing.mas. Hanefija Brnjičanin

- Imenovan 12.02.2018.god – prva sednica Skupštine grada Novog Pazara

**Nadzorni odbor:**

Amer Pašović – predsednik

Boris Pantović – član

Omer Hadžitahirović– član

- Predsednik NO kao I članovi imenovani su 07.05.2018.god – treća sednica Skupštine grada Novog Pazara

## UVOD

Odlukom Skupštine opštine Novi Pazar, 29-og decembra, 1993 godine, iz dotadašnjeg postojećeg JKP „Napredak“, izdvojeno je samostalno preduzeće JKP „Vodovod i kanalizacija“, čija je osnovna delatnost proizvodnja i distribucija vode, prečišćavanje i odvođenje otpadnih voda, održavanje vodovodne i kanalizacione mreže, opravke i održavanje mernih uređaja, opreme i kontrolnih instrumenata, baždarenje i opravke vodomera, izgradnja hidrograđevinskih objekata<sup>1</sup>.

JKP „Vodovod i kanalizacija“ finansira se iz sopstvenih sredstava, a ne iz budžeta opštine, bez obzira na to što je opština njegov osnivač.

### Zakoni, podzakonska i interna akta

- Donošenje programa poslovanja, način utvrđivanja, isplate zarada i utvrđivanje visine cena usluga, kao i druga pitanja od značaja za rad javnih preduzeća, regulisana su sledećim zakonima:
- Zakonom o javnim preduzećima i obavljanju delatnosti od opšteg interesa (Službeni glasnik Republike Srbije br.119/2012, 116/2013 i 44/2014);
- Zakonom o komunalnim delatnostima (Službeni glasnik Republike Srbije br. 88/2011);
- Zakonom o sredstvima u svojini Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije br.53/95, 3/96,54/96,32/97 i 101/2005 ).
- Uredbom o načinu i kontroli obračuna isplata zarada u javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br.5/06).
- Zakonom o javnim nabavkama («Službeni glasnik RS» br. 124/2012, 14/2015 i 68/2015),
- Zakon o računovodstvu («Službeni glasnik RS» br. 44/2006, 111/2009, 99/2011 i 62/2013, 30/2018).
  
- Zakonom o budžetskom sistemu („Službeni glasnik RS“, 54/2009,73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012 , 62/2013 i 142/2014).
- Zakon o reviziji («Službeni glasnik RS» 62/2013).
- Memorandumom o budžetu i ekonomskoj i fiskalnoj politici za 2011. godinu sa projekcijama za 2012. i 2013. godinu („Službeni glasnik RS“, br.102/2010)
  
- Instrukcija o izradi i praćenju realizacije godišnjih programa poslovanja lokalnih javnih preduzeća za 2007. g. (*Ministarstvo finansija br: 023-02-526/2006-06 od 27.11.2006.*)
- Zakonom o vodama („Službeni glasnik RS“, br. 30/10)
- Zakonom o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, br. 36/2011)
- Zakonom o lokalnoj samoupravi („Službeni glasnik RS“, br. 129/2007),
- Statutom Grada Novog Pazara (“Službeni list grada Novog Pazara” br. 7/09, 10/12 i 3/13)

---

<sup>1</sup> Odluka o osnivanju Javno komunalnog preduzeća “Vodovod i kanalizacija” Novi Pazar, član 2, Opštinski službeni glasnik 5/94, Odluka o uskladjivanju poslovanju JKP “VIK” Novi Pazar sa Zakonom o javnim preduzećima br.2/2017

## **MISIJA**

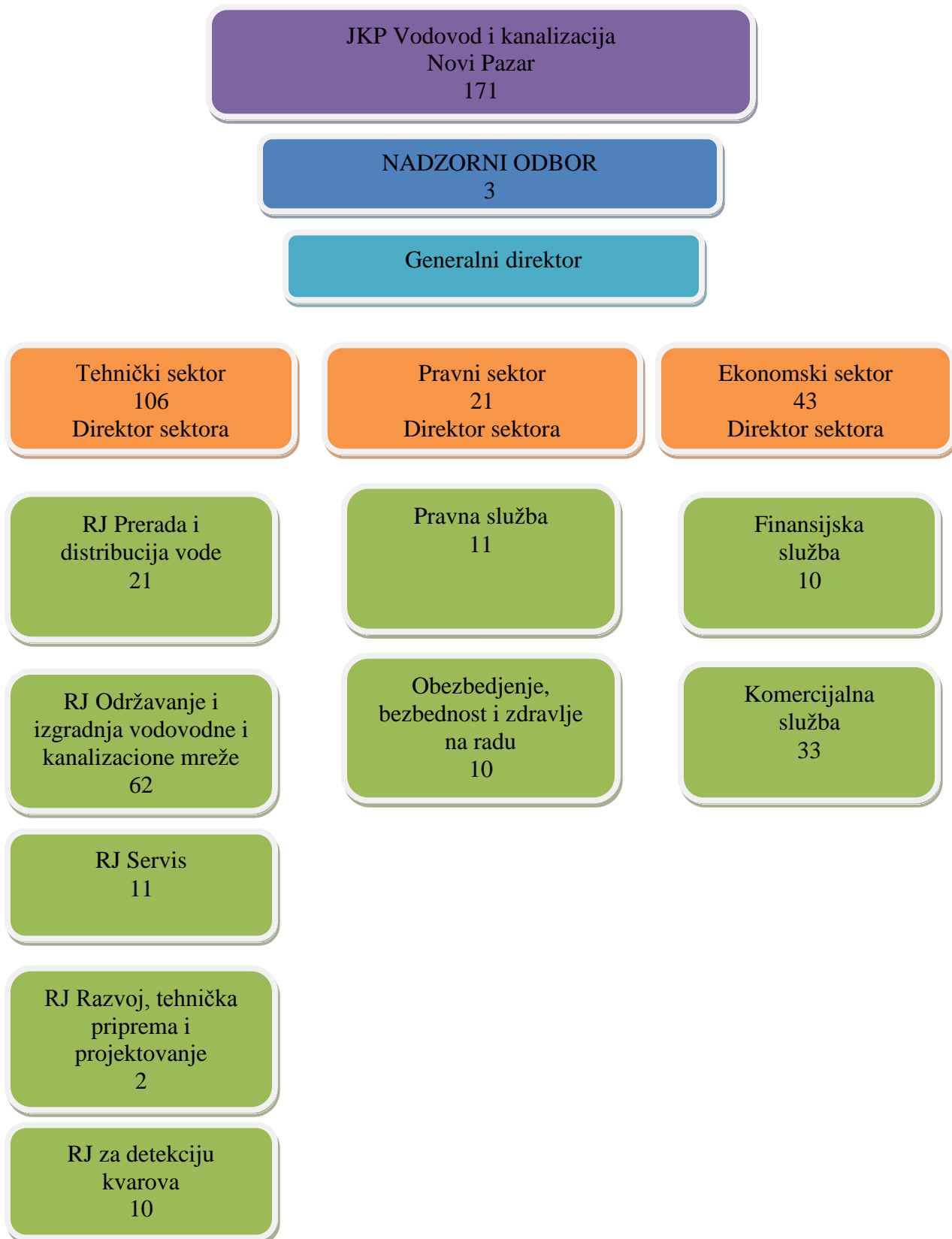
Misija JKP "Vodovod i Kanalizacija" je optimalna proizvodnja zdrave pijaće vode u kontinuitetu ka krajnjim korisnicima uz tretman odvodjenja otpadnih voda, obezbeđivanje kvalitetnih usluga uz racionalno koriscenje svih raspoloživih ljudskih i prirodnih resursa.

Prioritet kojem se teži je poboljšanje kvaliteta života tj. zadovoljstvo korisnika uz obostrano poverenje kao i ekonomska stabilnost preduzeća.

## **VIZIJA**

JKP "Vodovod i kanalizacija" Novi Pazar želi da postane moderno, savremeno preduzeće, tehnički opremljeno na visokom nivou, sa kadrovskom strukturom obučenom za obavljanje svih poslova i radnih zadataka. Naša budućnost će se fokusirati na racionalizaciji troškova poslovanja u svim fazama procesa reprodukcije i na povećanje ukupnog prihoda preduzeća, što će dovesti do ekonomske stabilnosti preduzeća i sigurnosti u pružanju usluga.

## Organizaciona struktura – šema



## 2. ANALIZA POSLOVANJA U 2018. GODINI

### 2.1. Procenjeni fizički obim aktivnosti u 2018.godini.

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar je u toku 2018. godine isporučila gradu 13.250.000 m<sup>3</sup> vode od toga je fakturisano približno 5.670.000 m<sup>3</sup> vode ili procentualno 42,79% od ukupne proizvodnje. Zbog obilnih, svakodnevnih, padavina u letnjim mesecima tokom godine potrošnja vode za sopstvene potrebe iznosila je oko 980.000 m<sup>3</sup> ili 7,39 %. Sopstvenu potrošnju vode vodovodnog sistema čine:

- Voda utrošena za odvijanje tehnološkog procesa
- Voda utrošena za plansko ispiranje primarne i sekundarne mreže
- Voda utrošena za pranje rezervoara čiste vode i
- Utrošena voda na interventna ispiranja mreže posle defekata

#### Prikaz fakturisanih i naplaćenih usluga

	Plan 2018	Realizacija 2018	Plan 2019
Br.	1	2	3
Fakturisano	290.000.000	295.110.688	300.000.000,00
Naplaćeno	203.000.000	205.215.683,00	222.000.000,00

Broj korisnika usluga JKP ViK Novi Pazar iz godine u godinu konstantno se povećava. Jedan od glavnih prioriteta preduzeća je otkrivanje nelegalnih priključaka. U toku 2018 godine broj otkrivenih nelegalnih priključaka je 128.

#### Broj evidentiranih korisnika

Br.	Broj korisnika 2017	Broj korisnika 2018	Broj korisnika 2019	Indeks		
				2/1	3/1	3/2
<b>Korisnici usluga</b>	22 192	22.475	23.005	101	104	102

Pored svega gore navedenog, potrebno je iskazati na sve veći broj intervencija kako na vodovodnoj mreži tako i na fekalnoj kanalizaciji.

#### Broj intervencija u 2018.god.

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	Ukupno
Vodovodna mreza	124	128	167	232	235	242	267	237	292	279	279	270	<b>2752</b>
Kanalizaciona mreza	44	29	50	45	71	65	69	53	50	63	54	60	<b>653</b>
Nelegalni Priključci	2	3	3	9	11	12	17	12	19	20	11	9	<b>128</b>

## Poredjenje finansijskih pokazatelja 2018

### Poslovni prihodi – Bilans uspeha

- Plan 2018 – 290.900 mil/din
- Procena 2018 – 316.795 mil/din

### Ukupni rashodi – Bilans uspeha

- Plan 2018 – 275.148 mil/din
  - Procena 2018 - 317.576 mil/din
- planom nisu predviđeni rashodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha.

### Kratkorocna potraživanja/ potrazivanja po osnovu prodaje – Bilans stanja

- Plan 2018 - 360.725 mil/din
- Procena 2018 - 360.547 mil/din

### Kratkorocne obaveze – Bilans stanja

- Plan 2018 – 270.843 mil/din
- Procena 2018 – 204.326 mil/din

**Troškovi** : Najveću stavku u ukupnim rashodima Predizeća čine:

- ❖ Troškove zarada, naknada zarada i ostalih ličnih troškova – 129.306 mil/din
- ❖ Rashodi od uskladjivanja vrednosti imovine – 110.000 mil/din
- ❖ Troškovi goriva i energije – 21.462 mil/din
- ❖ Troškovi amortizacije – 13.050 mil/din
- ❖ Troškovi proizvodnih usluga – 12.500 mil/din
- ❖ Troškovi materijala – 10.233 mil/di

### Tabelarni prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja u 2018.god

u 000 dinara

Poslovni prihodi u 2018		Poslovni rashodi u 2018	
Plan	290.000	Plan	267.073
Realizacija	315.500	Realizacija	197.115
Realizacija/Plan (%)	108,79 %	Realizacija/Plan (%)	73,80%

u 000 dinara

Ukupni prihodi u 2018		Ukupni rashodi u 2018	
Plan	290.900	Plan	275.148
Realizacija	316.795	Realizacija	317.576
Realizacija/Plan (%)	108,90%	Realizacija/Plan (%)	115,42%



u 000 dinara

Broj zaposlenih na dan 31.12.2018		Prosečna neto zarada u 2018	
Plan	172	Plan	79.476.977,00
Realizacija	171	Realizacija	77.760.282,19
Realizacija/Plan (%)	99,41 %	Realizacija/Plan (%)	97,84%

Racio analiza	2018. godina Realizacija (tekuća godina)	2018. godina Plan (tekuća godina)
EBITDA	15.825	4.377
Likvidnost	388.810/204.326	381.099/270.843
Dug/ kapital	248.780/232.735	299.498/245.910
Profitna bruto margina	15.825/290.000	4.377/315.500
Ekonomičnost	315.500/197.115	290.000/267.073
Produktivnost	129.306/316.795	138.367/290.900

## NAPOMENA:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju.
- Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.
- Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).
- Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).
- Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.
- Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i ličnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilansa uspeha).

## 2.2. Bilans stanja na dan 31.12.2018.

- Aktiva kao vrednosni prikaz sredstava po nameni, na dan 31.12.2018.godine procenjena je na 481.516 mil/din. U okviru aktive stalna imovina ucestvuje 89.760 mil/din dinara ili sa 18,64,70 % dok je obrtna imovina 388.810 mil/din ili 80,75%.

<b>BILANS STANJA</b> na dan 31.12.2018.				
u 000 dinara				
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 31.12.2018.	Realizacija (procena) 31.12.2018.
	<b>AKTIVA</b>			
<b>0</b>	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>0001</b>		
	<b>B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	<b>0002</b>	<b>159.659</b>	<b>89.760</b>
<b>1</b>	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	<b>0003</b>		
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005		
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
<b>2</b>	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	<b>0010</b>	<b>110.023</b>	<b>89.646</b>
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	3.165	3.165
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	74.193	64.000
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	32.665	22.481
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
<b>3</b>	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	<b>0019</b>		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	<b>IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	<b>0024</b>	<b>49.517</b>	
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027	49.517	
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i deo	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		

049				
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		
<b>5</b>	<b>V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	<b>0034</b>	<b>119</b>	<b>114</b>
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037	119	114
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
<b>288</b>	<b>V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	<b>0042</b>	<b>4.750</b>	<b>2.946</b>
	<b>G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	<b>0043</b>	<b>381.099</b>	<b>388.810</b>
Klasa 1	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	<b>0044</b>	<b>13.089</b>	<b>18.756</b>
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	13.089	18.756
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050		
	<b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	<b>0051</b>	<b>360.725</b>	<b>360.547</b>
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	360.725	360.547
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
<b>21</b>	<b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	<b>0059</b>		
<b>22</b>	<b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	<b>0060</b>	<b>4.842</b>	<b>3.968</b>
<b>236</b>	<b>V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b>	<b>0061</b>		
<b>23 osim 236 i 237</b>	<b>VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	<b>0062</b>	<b>124</b>	<b>95</b>
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	124	95
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		
<b>24</b>	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	<b>0068</b>	<b>2.319</b>	<b>3.922</b>
<b>27</b>	<b>VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST</b>	<b>0069</b>		<b>989</b>
<b>28 osim 288</b>	<b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0070</b>		<b>533</b>
	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	<b>0071</b>	<b>545.508</b>	<b>481.516</b>
<b>88</b>	<b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>	<b>0072</b>		

	<b>PASIVA</b>			
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	<b>0401</b>	<b>245.910</b>	<b>232.735</b>
<b>30</b>	<b>I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	<b>0402</b>	<b>222.822</b>	<b>222.822</b>
300	1. Akcijski kapital	0403		
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	222.361	222.361
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410	461	461
31	<b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>0411</b>		
<b>047 i 237</b>	<b>III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE</b>	<b>0412</b>		
<b>32</b>	<b>IV. REZERVE</b>	<b>0413</b>	<b>906</b>	<b>906</b>
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>	<b>0414</b>	<b>33.857</b>	<b>33.857</b>
<b>33 osim 330</b>	<b>VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	<b>0415</b>		
<b>33 osim 330</b>	<b>VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	<b>0416</b>		
<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	<b>0417</b>	<b>15.941</b>	<b>4.690</b>
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	<b>0418</b>	15.825	214
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	<b>0419</b>	116	4.476
	<b>IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE</b>	<b>0420</b>		
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	<b>0421</b>	<b>27.616</b>	<b>29.540</b>
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	27.616	29.540
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)</b>	<b>0424</b>	<b>28.755</b>	<b>44.454</b>
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	<b>0425</b>	10.227	10.226
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429		
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	<b>0432</b>	18.528	34.228
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433		
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436		

414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437	10.600	28.460
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439	7.928	5.768
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		
<b>498</b>	<b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>	<b>0441</b>		
<b>42 do 49 (osim 498)</b>	<b>G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>270.843</b>	<b>204.326</b>
<b>42</b>	<b>I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	<b>0443</b>	<b>803</b>	<b>3.000</b>
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	803	3.000
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		
<b>430</b>	<b>II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>	<b>0450</b>		
<b>43 osim 430</b>	<b>III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	<b>0451</b>	<b>70.807</b>	<b>56.038</b>
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	70.807	56.038
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>0459</b>	<b>149.413</b>	<b>100.162</b>
<b>47</b>	<b>V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST</b>	<b>0460</b>	<b>660</b>	
<b>48</b>	<b>VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	<b>0461</b>	<b>16.201</b>	<b>16.352</b>
<b>49 osim 498</b>	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0462</b>	<b>32.959</b>	<b>28.774</b>
	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	<b>0463</b>		
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	<b>0464</b>	<b>545.508</b>	<b>481.515</b>
<b>89</b>	<b>E. VANBILANSNA PASIVA</b>	<b>0465</b>		

### 2.3. Bilan uspeha 01.01.2018 – 31.12. 2018

1. Poslovni prihodi u 2018.god. iznosiće 316.795 mil/din I veći su u odnosu na planirane za 8,90%. Najveće učešće u poslovnim приходima je prihod osnovne delatnosti u iznosu od 315.500 mil/din ili 99,59%.
2. Poslovni rashodi u 2018.god. iznosiće 197.115 mil/din I u odnosu na planirane, 267.073 mil/din, procentualno su manji za 22,19%.

<b>BILANS USPEHA</b>				
<b>za period 01.01 - 31.12.2018.</b>				
u 000 dinara				
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	PLAN 01.01- 31.12.2018.	REALIZACIJA (procena) 01.01- 31.12.2018.
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANjA		<b>290.900</b>	<b>316.795</b>
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008		
<b>61</b>	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	<b>290.000</b>	<b>315.500</b>
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	290.000	315.500
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		
<b>64</b>	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	1016		
<b>65</b>	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1017	<b>900</b>	<b>1.295</b>
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANjA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	<b>267.073</b>	<b>197.115</b>

50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	44.046	10.233
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	30.075	21.462
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	138.367	129.306
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	32.130	12.500
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	11.500	13.050
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	10.955	10.564
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	23.827	119.680
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		58
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038		58
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	7.690	5.049
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		133
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045		133
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	7.690	4.916
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049		4.991
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER	1051		110.000

	VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA			
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	73	184
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	385	496
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	15.825	4.377
	LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANJIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANJIJIH PERIODA	1057		
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	15.825	4.377
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060		
ddeo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
ddeo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	15.825	4.377
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		



#### 2.4. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01.-31.12.2018.

- Preduzeće je u toku 2018.godine raspolagalo sa dovoljno likvidnih sredstava za izmirivanje tekućih obaveza. Procena je da će ukupan priliv iz poslovnih aktivnosti u 2018.godini iznositi **254.633 mil/din** i veći je u odnosu na planarine za 9,71% .
- Ukupan odliv gotovine u 2018.godini iznosi će **256.977mil/din**. Gotovina na kraju obračunskog perioda za 2017 - **3.061 mil/din**.

<b>IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE</b>			
<b>U periodu od 01.01. do 31.12.2018. godine</b>			
u 000 dinara			
POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2018	Realizacija (procena) 2018
		1	2
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	<b>232.100</b>	<b>254.633</b>
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	228.000	253.260
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003		58
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	4.100	1.315
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	<b>223.030</b>	<b>244.820</b>
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	47.300	65.986
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	143.200	142.160
3. Plaćene kamate	3008	8.500	6.900
4. Porez na dobitak	3009	2.530	3.161
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	21.500	26.613
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	<b>9.070</b>	<b>9.813</b>
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Primljene dividende	3018		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024		
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028		
4. Ostale dugoročne obaveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	<b>7.756</b>	<b>12.157</b>

1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034	7.756	12.157
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035		
5. Finansijski lizing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039	<b>7.756</b>	<b>12.157</b>
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	<b>232.100</b>	<b>254.633</b>
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	<b>230.786</b>	<b>256.977</b>
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	<b>1.314</b>	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		<b>2.344</b>
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044		<b>2.804</b>
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	<b>1.314</b>	<b>460</b>

### 3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU

#### 3.1. Ciljevi

- Proizvodnja i distribucija visokokvalitetne zdrave pijaće vode ka krajnjim korisnicima.
- Smanjenje gubitaka u vodovodnoj mreži za 40 l/s i otkrivanje nelegalnih potrošača.
- Izgradnja mreže za odvođenje otpadnih voda u prigradskim naseljima.
- Povećanje stope naplate najmanje za 4,00 % u odnosu na 2018. Procenat naplate u 2019 godini - minimum 74 % od fakturisane količine.
- Smanjenje operativnih troškova i ekonomska stabilnost preduzeća.
- Poboljšanje u pruženju usluga i informisanosti potrošača.
- Aktivna saradnja sa osnivačem u planiranju razvoja i upravljanjem preduzeća.
- Modernizacija voznog parka.

#### 3.2. Ključne aktivnosti neophodne za postizanje ciljeva

Primarni komercijalni cilj komunalnog preduzeća bi trebalo da bude naplata maksimalno fakturisanog iznosa potrošačima. Minimalni iznos kome bi trebalo da teže sva komunalna preduzeća u Srbiji bi trebalo da iznosi 90 %, fakturisane količine utrošene vode. Efikasnost naplate treba pratiti vršeći analizu prosečnog roka plaćanja dužnika.

Da bi se sistem naplate povećao, osim ovih promena u samoj organizaciji procesa naplate, potrebno je uspostavljanje i zakonske regulative, odnosno uspostavljanje kaznenih mera za neispunjavanje obaveza od strane korisnika usluga. Predlog mera za povećanje prihoda preduzeća:

- Smanjiti kolicinu vode koja ne donosi prihod (tehnicke i ekonomske gubitke)
- Obuka i konstantno usavršavanje postojećeg kadra kadra kako bi se moglo uspešno odgovoriti svim poslovima i radnim zadacima
- Stalno azuriranje baze podataka o korisnicima usluga
- Instalirati nove vodomere kako bi se smanjila kolicina neizmerene vode
- Smanjiti broj ilegalnih priključaka (otkriti, legalizovati ili isključiti)
- Povecati procenat naplate putem sistema stalnih opomena, utuzenja, isključenjima, ugovorima o placanjima u rate i sl.)
- Naplata zaostalih potraživanja predstavlja problem ako se uzme u obzir cinjenica da se cesto radi o potrosacima koji svoje obaveze prema ovom preduzecu ne zele da plate ili jednostavno nemaju novca. Razlog tome je sto nemamo efikasan mehanizam sankcionisanja takvih potrosaca, narocito mehanizam isključenja sa vodovodne mreze, jer mnogi vlasnici objekata ne dozvoljavaju pristup istim. U ovom slucaju bi dobro dosla saradnja predstavnika PU, koji bi omogucili nasim radnicima zaduzeni na poslovima isključenja da nesmetano obavljaju posao, sto bi dalo rezultate na naplati dugova.
- Nazalost pravne procedure u nasoj zemlji su veoma spore, skoro nikakve, a i zahtevaju placanje sudskih taksi (koje nisu male) unapred. U ovakvim uslovima ova mogucnost je obicno poslednja stvar kojoj se pribegava. Ipak dobijanje ovakvog slucaja bilo bi mnogo vrednije od finasijske dobiti, jer bi na taj nacin komunalno preduzece pokazalo efikasnost pravne procedure, a time bi lakse navelo potrosace da pocnu da placaju svoje stare racune.
- Imajući u vidu da JKP Vodovod i Kanalizacija u Novom Pazaru obavlja poslove od opšteg interesa i od posebnog značaja za Grad, JKP tokom cele godine saraduje sa sredstvima javnog informisanja: lokalne novine, radio i TV stanice.
- Blagovremeno dostavljanje računa na adresu korisnika kojim bi bili obuhvaćeni svi korisnici usluga na teritoriji grada.

### 3.3. Cene, strategija

Programom poslovanja preduzeća za 2019. godinu nije predviđeno povećanje cene vode za piće kao ni cene za odvođenje otpadnih voda tj. kanalizacije. Zadnje povećanje cena bilo je u 2017. godini, odnosno današnje cene su na snazi do 01.08.2017. godine.

Veoma je važno uskladiti realnu ekonomsku cenu vode za piće i cene odvođenja otpadnih voda po sistemu "potrošač plaća" i "zagađivač plaća" (član 25. Zakona o komunalnim delatnostima Sl. list RS 88/2011.). Ovo prevashodno zato da bi se obezbedio veći stepen samofinansiranja i što manja zavisnost od Osnivača. Politika cena treba da obezbedi:

- Da cena vode predstavlja podsticaj za njeno racionalno korišćenje,
- Da budu uzeti u obzir određeni društveni aspekti i standardi limita u odnosu na prihode domaćinstva (prosečna zarada u R. Srbiji) – odnosno uspostavljanje dinamike dostizanja ekonomske cene vode i odvođenja otpadnih voda u skladu sa ekonomskom moći domaćinstava i privrede.

Postizanje ovih ciljeva je ostvarljivo na srednji i duži rok, pa se očekuje postepeno dostizanje ekonomskih cena uz više manjih povećanja ili različitog rasta cena po kategorijama potrošača.

**Tabela br. 2 Cene vode u Opštinama u Srbiji**

Br.	Mesto	Cena vode Privreda/ m <sup>3</sup>	Cena vode Gradani/ m <sup>3</sup>
1	Kraljevo	137,84	77,11
2	Čačak	102,27	66,83
3	Užice	159,93	63,35
4	Kragujevac	118,97	67,80
5	Novi Pazar	123,43	60,65

Napomena: cene su bez PDV

**Cenovnik vode I usluga koji se primenjuje od 01.08.2017.**

**u dinarima**

Rd.br	Naziv	Jedinica mere	Cena bez PDV-a	Cena sa PDV-om
1	Privreda, neprivreda I lokali	Din/m <sup>3</sup>	123,43	135,78
2	Skole, zdravstveni centar I humanitarne organizacije	Din/m <sup>3</sup>	61,72	67,89
3	Kamenjare, kanali I klanice	Din/m <sup>3</sup>	176,40	194,04
4	Gradjani	Din/m <sup>3</sup>	55,13	60,65

### 3.4. Rizici u poslovanju

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar, suočava se sa manje više sličnim problemima kao i ostala komunalna preduzeća iste delatnosti. Neki od uobičajenih problema, rizika sa kojim se svakodnevno susreću preduzeće iste delatnosti su:

- Cenovni rizik
- Rizik likvidnosti
- Rizik novčanog toka

**Cenovni rizik** – Svrstavamo se u visoke rizike. S obzirom na to da su cene JKP “ViK” Novi Pazar kontrolisane, ne ekonomske, cenovni rizik podrazumeva neizvesnost gubitaka koji mogu nastati zbog racionalne politike cena ali i zbog negativnih promena u poslovnom okruženju: porast cena energenata, struje, potrošnog materijala i ostalo. Cene vode i odvođenja otpadnih voda su praktično dvostruko regulisane: od strane lokalne samouprave (direktnim merama) i od strane Republike preko ciljane inflacije. Rizik da neće biti odobrena potrebna cena, uticat će na manji prihod od osnovne delatnosti kao pretežni izvor finansiranja poslovne aktivnosti. Preduzeće ne može mnogo da utiče na smanjenje ovog rizika ali može na ublažavanje, kroz predlaganje određene visine cena s jedne strane i racionalizacijom troškova, s druge strane, da smanji negativan efekat ne adekvatne cene.

**Rizik likvidnosti** - Likvidnost preduzeća predstavlja njegovu sposobnost da u roku isplaćuje svoje dospele obaveze. Likvidnom imovinom se smatra tekuća (obratna) imovina ili strožije uzev, tekuća imovina bez zaliha. Dinamički gledano, likvidnost preduzeća se obezbeđuje stalnom usklađenošću novčanih priliva u preduzeće i novčanih odliva po osnovu isplata dospelih obaveza istog, a što je direktno vezano za cenovni rizik. Upravljanje rizikom likvidnosti predstavlja značajan deo sigurnog poslovanja Preduzeća i podrazumeva:

- Održavanje rizika likvidnosti na nivou koji omogućava spremnost da se odgovori dospelim obavezama
- Održavanje minimalnog nivoa likvidnih sredstava u slučaju nastanka vanrednih okolnosti u poslovanju i na tržištu
- Preduzeće je izloženo riziku naplate, odnosno dolaska u poziciju da ne može u celini da naplati svoja potraživanja . Obaveza Preduzeća jeste da naplaćuje svoja potraživanja vodeći računa da ona ne uđu u zasterelost. U tom cilju, Preduzeće primenjuje sve zakonom dozvoljene mere (opomene, reprogrami, utuženja, isključenja, sudski izvršitelji).
- 

**Rizik novčanog toka** - Rizik novčanog toka svrstavamo u kategoriju visokog rizika. Ovaj rizik je direktno povezan sa gore navedenim rizicima i predstavlja njihov odraz. Ekonomska kriza i još uvijek neefikasan mehanizam naplate potraživanja utiču na isplatu budućih i dospelih obaveza. Za otklanjanje i sprečavanje navedenog rizika neophodno je preusmeriti sve neophodne resurse prema povećanju stope naplate potraživanja.

Pored gore navedenog treba imati u vidu i ostale probleme sa kojima se Preduzeće

- veliki gubici vode usled starosti vodovodne infrastrukture;
- Klimatske promene u ušestali obilne padavine koje utiču na loše vodosnabdevanje u periodu padavina a samim tim i na smanjenje ekonomske efikasnosti preduzeća.
- velike količine neobračunate vode (UfW), od čega značajan deo su gore pomenuti gubici;
- infrastruktura i oprema

**Voda koja ne donosi prihod**

Obračun troškova isporuke vode se zasniva na merenju ili proceni potrošnje vode. Međutim u JKP "Vodovod i kanalizacija" Novi Pazar, od ukupno proizvedene vode, 13,400.000 miliona m<sup>3</sup>, fakturisano je svega 5.750.000 miliona m<sup>3</sup> u 2017. godini, što znaci da od te količine, 57,09 % predstavlja voda koja ne donosi prihod. Razlozi su sledeći:

- Gubici u vodovodnoj mreži zbog zastarelosti;
- Tehnički gubici
- Ilegalno priključeni potrosaci / korisnici i ilegalna potrošnja vode legalno priključenih potrosaca;
- Nemogućnost registrovanja utroska vode kod preduzeća u restrukturiranju u indusatrijskoj zoni.

Upravljanje rizicima predstavlja jedan od najbitnijih segmenata uspešnog ostvarivanja ciljeva poslovne politike i zaštite njihovih interesa JKP "Vodovod i kanalizacija" Novi Pazar planira da pristupi izradi registra rizika kao i izradi strategije upravljanja rizicima. U tom smislu, neophodno je da se rizik prepozna, da se izmeri, kao 22s 1 se definišu mere za izbegavanje rizika ili ublažavanje posledica. U tom cilju, koordinacija svih radnih procesa i procedura u preduzeću treba da omogući izbegavanje i smanjenje rizika, njihovo uočavanje i otklanjanje. Bitan uslov za ublažavanje i izbegavanje svih finansijskim rizika, jeste postojanje procedura i imenovanje odgovornih lica u svim postupcima. JKP ViK, u okviru menadžmenta sistemom kvaliteta, ima uređen 22s 122d opisan kroz procedure i u finansijskom sektoru ali će biti neophodno jasno apostrofiranje odgovornih lica.

#### 4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJA RASHODA PO NAMENAMA

##### Poredjenje finansijskih pokazatelja 2019

###### Poslovni prihodi – Bilans uspeha

- Procena 2018 – 315.500 mil/din
- Plan 2019 – 342.100 mil/din

###### Ukupni rashodi – Bilans uspeha

- Procena 2018 - 317.576 mil/ din
- Plan 2019 – 328.221 mil/din

###### Kratkorocna potraživanja/ potrazivanja po osnovu prodaje – Bilans stanja

- Procena 2018 - 360.547 mil/din
- Plan 2019 – 378.948 mil/din

###### Kratkorocne obaveze – Bilans stanja

- Procena – 204.326 mil/din
- Plan – 250.638 mil/din

###### Troškovi : Najveće stavke u poslovnim rashodima čine:

- ❖ Troškove zarada, naknada zarada i ostalih ličnih troškova – 152.022 mil/din
- ❖ Troškovi goriva i energije – 55.100
- ❖ Troškovi materijala – 49.145 mil/din
- ❖ Troškovi proizvodnih usluga – 39.211 mil/din
- ❖ Nematerijalni troškovi – 15.954 mil/din
- ❖ Troškovi amortizacije – 13.100 mil/din

## 4.1. Bilans stanja na dan 31.12. 2019.

<b>BILANS STANJA</b> na dan 31.12. 2019.						
U 000 dinara						
Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 30.03.201 9	Plan 30.06.2019	Plan 30.09.201 9	Plan 31.12.2019.
1	2	3		6		7
	<b>AKTIVA</b>					
<b>0</b>	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>0001</b>				
	<b>B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	<b>0002</b>	<b>89.760</b>	<b>103.760</b>	<b>108.760</b>	<b>128.971</b>
<b>1</b>	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	<b>0003</b>				
01. deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005				
013 i deo 019	3. Gudvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
<b>2</b>	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	<b>0010</b>	<b>89.646</b>	<b>103.646</b>	<b>108.646</b>	<b>128.857</b>
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	3.165	3.165	3.165	3.165
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	64.000	64.000	67.000	69.883
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	22.481	36.481	38.481	55.809
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014				
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016				
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
<b>3</b>	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	<b>0019</b>				
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	<b>IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	<b>0024</b>				
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	<b>0025</b>				
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026				
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027				
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028				
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029				
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031				



046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032				
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				
<b>5</b>	<b>V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	<b>0034</b>	<b>114</b>	<b>114</b>	<b>114</b>	<b>114</b>
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035				
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036				
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na 25s 125 kredit	0037	114	114	114	114
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038				
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
<b>288</b>	<b>V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	<b>0042</b>	<b>2.946</b>	<b>2.946</b>	<b>2.946</b>	<b>2.946</b>
	<b>G. OBRтна IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	<b>0043</b>	<b>388.810</b>	<b>388.865</b>	<b>392.989</b>	<b>396.942</b>
Klasa 1	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	<b>0044</b>	<b>18.756</b>	<b>17.756</b>	<b>15.456</b>	<b>13.250</b>
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	18.756	17.756		13.250
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048				
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050				
	<b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	<b>0051</b>	<b>360.547</b>	<b>366.555</b>	<b>372.878</b>	<b>378.948</b>
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052				
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	360.547	366.555	372.878	378.948
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
<b>21</b>	<b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	<b>0059</b>				
<b>22</b>	<b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	<b>0060</b>	<b>3.968</b>	<b>4.021</b>	<b>4.115</b>	<b>4.201</b>
<b>236</b>	<b>V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b>	<b>0061</b>				
<b>23 osim 236 i 237</b>	<b>VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	<b>0062</b>	<b>95</b>			
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063				
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	95			
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067				
<b>24</b>	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	<b>0068</b>	<b>3.922</b>			
<b>27</b>	<b>VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST</b>	<b>0069</b>	<b>989</b>			
<b>28 osim 288</b>	<b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0070</b>	<b>533</b>	<b>533</b>	<b>540</b>	<b>543</b>
	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	<b>0071</b>	<b>481.516</b>	<b>495.571</b>	<b>504.695</b>	<b>528.859</b>

<b>88</b>	<b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>	<b>0072</b>				
	<b>PASIVA</b>					
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	<b>0401</b>	<b>232.735</b>	<b>236.735</b>	<b>240.816</b>	<b>244.238</b>
<b>30</b>	<b>I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	<b>0402</b>	<b>222.822</b>	<b>222.822</b>	<b>222.822</b>	<b>222.822</b>
300	1. Akcijski kapital	0403				
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406	222.361	222.361	222.361	222.361
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadružni udeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410	461	461	461	461
31	<b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>0411</b>				
<b>047 i 237</b>	<b>III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE</b>	<b>0412</b>				
<b>32</b>	<b>IV. REZERVE</b>	<b>0413</b>	<b>906</b>	<b>906</b>	<b>906</b>	<b>906</b>
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>	<b>0414</b>	<b>33.857</b>	<b>33.857</b>	<b>33.857</b>	<b>33.857</b>
<b>33 osim 330</b>	<b>VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	<b>0415</b>				
<b>33 osim 330</b>	<b>VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	<b>0416</b>				
<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	<b>0417</b>	<b>4.690</b>	<b>8.690</b>	<b>12.793</b>	<b>16.193</b>
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	214	214	214	214
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	4.476	8.476	12.579	15.979
	<b>IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE</b>	<b>0420</b>				
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	<b>0421</b>	<b>29.540</b>	<b>29.540</b>	<b>29.540</b>	<b>29.540</b>
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	29.540	29.540	29.540	29.540
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)</b>	<b>0424</b>	<b>44.454</b>	<b>40.282</b>	<b>37.553</b>	<b>33.983</b>
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	<b>0425</b>	<b>10.226</b>	<b>10.226</b>	<b>10.226</b>	<b>10.226</b>
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	10.226	10.226	10.226	10.226
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431				
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	<b>0432</b>	<b>34.228</b>	<b>30.056</b>	<b>27.327</b>	<b>23.757</b>
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433				

411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434				
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435				
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u 27s l27d dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437	28.460	24.336	21.647	18.097
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438				
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439	5.768	5.720	5.680	5.660
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440				
<b>498</b>	<b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>	<b>0441</b>				
<b>42 do 49 (osim 498)</b>	<b>G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>204.326</b>	<b>219.338</b>	<b>233.404</b>	<b>250.638</b>
<b>42</b>	<b>I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	<b>0443</b>	<b>3.000</b>	<b>2.700</b>	<b>2.300</b>	<b>2.000</b>
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	3.000	2.700	2.300	2.000
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447				
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449				
<b>430</b>	<b>II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>	<b>0450</b>				
<b>43 osim 430</b>	<b>III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	<b>0451</b>	<b>56.038</b>	<b>65.342</b>	<b>75.454</b>	<b>86.442</b>
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	56.038	65.342	75.454	86.442
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458				
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>0459</b>	<b>100.162</b>	<b>103.512</b>	<b>105.454</b>	<b>107.565</b>
<b>47</b>	<b>V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST</b>	<b>0460</b>				<b>1.910</b>
<b>48</b>	<b>VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	<b>0461</b>	<b>16.352</b>	<b>19.010</b>	<b>21.422</b>	<b>23.947</b>
<b>49 osim 498</b>	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0462</b>	<b>28.774</b>	<b>28.774</b>	<b>28.774</b>	<b>28.774</b>
	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	<b>0463</b>				
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	<b>0464</b>	<b>481.515</b>	<b>496.335</b>	<b>511.773</b>	<b>528.859</b>
<b>89</b>	<b>E. VANBILANSNA PASIVA</b>	<b>0465</b>				

## 4.2. Bilans uspeha za period 01.01 – 31.12.2019

<b>BILANS USPEHA</b> za period 01.01 – 31.12.2019.						
Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	u 000 dinara			
			I Z N O S			
			Plan 01.01- 30.03.201 9.	Plan 01.01- 30.06.2019	Plan 01.01- 30.09.201 9	Plan 01.01- 31.12.2019
1	2	3	6		7	
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	86.050	172.100	258.150	344.200
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	85.525	171.050	256.575	342.100
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014				
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016				
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	525	1.050	1.575	2.100
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA					
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	81.133	162.266	243.399	324.532
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021				

631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	12.286	24.572	36.859	49.145
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	13.775	27.550	41.325	55.100
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	38.005	76.011	114.016	152.022
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	9.802	19.605	29.407	39.211
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	3.275	6.550	9.825	13.100
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	3.988	7.977	11.965	15.954
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	4.917	9.834	14.751	19.668
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034				
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035				
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036				
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038				
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039				
56	D. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	903	1.806	2.710	3.614
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042				
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043				
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044				
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045				
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	903	1.806	2.710	3.614
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047				
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048				
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049				
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050				
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051				

67 i 68, osim 683 i 685	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	<b>1052</b>				
57 i 58, osim 583 i 585	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	<b>1053</b>	<b>18</b>	<b>37</b>	<b>56</b>	<b>75</b>
	<b>L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)</b>	<b>1054</b>	<b>3.994</b>	<b>7.989</b>	<b>11.984</b>	<b>15.979</b>
	<b>LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)</b>	<b>1055</b>				
69-59	<b>M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA</b>	<b>1056</b>				
59-69	<b>N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA</b>	<b>1057</b>				
	<b>Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>3.994</b>	<b>7.989</b>	<b>11.984</b>	<b>15.979</b>
	<b>O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>				
	<b>P. POREZ NA DOBITAK</b>					
721	<b>I. PORESKI RASHOD PERIODA</b>	<b>1060</b>				
ddeo 722	<b>II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA</b>	<b>1061</b>				
ddeo 722	<b>III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA</b>	<b>1062</b>				
723	<b>R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA</b>	<b>1063</b>				
	<b>S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)</b>	<b>1064</b>				
	<b>T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	<b>I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA</b>	<b>1066</b>				
	<b>II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU</b>	<b>1067</b>				
	<b>III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA</b>	<b>1068</b>				
	<b>IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU</b>	<b>1069</b>				
	<b>V. ZARADA PO AKCIJI</b>					
	1. Osnovna zarada po akciji	<b>1070</b>				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	<b>1071</b>				

## 4.3. Izvjestaj o tokovima gotovine u period od 01.01 – 31.12. 2019. Godine

<b>IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE</b> od 01.01 – 31.12. 2019. Godine					
u 000 dinara					
POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 30.03.2019.	Plan 01.01- 30.06.2019.	Plan 01.01- 30.09.2019.	Plan 01.01- 31.12.2019.
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	<b>3001</b>	<b>68.926</b>	<b>137.853</b>	<b>206.779</b>	<b>275.706</b>
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	68.475	136.950	205.425	273.900
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	14	28	42	56
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	437	875	1.312	1.750
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	<b>3005</b>	<b>66.168</b>	<b>132.336</b>	<b>198.504</b>	<b>264.672</b>
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	21.158	42.317	63.475	84.635
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	36.383	72.768	109.152	145.535
3. Plaćene kamate	3008	903	1.807	2.712	3.615
4. Porez na dobitak	3009	846	1.694	2.540	3.387
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	6.875	13.750	20.625	27.500
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	<b>3011</b>	<b>2.758</b>	<b>5.517</b>	<b>8.276</b>	<b>11.034</b>
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	<b>3012</b>				
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	<b>3013</b>				
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				
5. Primljene dividende	3018				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	<b>3019</b>				
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021				
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022				
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	<b>3023</b>				
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	<b>3024</b>				
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	<b>3025</b>				
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028				
4. Ostale dugoročne obaveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030				
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	<b>3031</b>	<b>2.715</b>	<b>5.430</b>	<b>8.145</b>	<b>10.860</b>

1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032				
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034	2.715	5.430	8.145	10.860
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035				
5. Finansijski lizing	3036				
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	<b>3038</b>				
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	<b>3039</b>	2.715	5.430	8.145	<b>10.860</b>
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	<b>3040</b>	<b>68.926</b>	<b>137.853</b>	<b>206.779</b>	<b>275.706</b>
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	<b>3041</b>	<b>68.883</b>	<b>137.776</b>	<b>206.649</b>	<b>275.532</b>
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	<b>3042</b>	<b>43</b>	<b>87</b>	<b>130</b>	<b>174</b>
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	<b>3043</b>				
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	<b>3044</b>				
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	<b>3045</b>				
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	<b>3046</b>				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	<b>3047</b>	<b>43</b>	<b>87</b>	<b>130</b>	<b>174</b>



## 4.4. Subvencije i ostali prihodi iz budžeta

<b>Prethodna godina 2018</b>					
<b>Prihod</b>	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovano (procena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije					
Ostali prihodi iz budžeta*	25.000.000,00				
<b>UKUPNO</b>					

<b>Plan za period 01.01-31.12.2019. tekuća godina</b>				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije				
Ostali prihodi iz budžeta*				
<b>UKUPNO</b>				

- Pod ostalim приходima iz budžeta smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. Dodela sredstava iz budžeta po javnom pozivu, konkursu 33s l).

## 5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI ODNOSNO PLAN POKRIĆA GUBITKA

Raspodela planirane dobiti će biti u skladu sa Instrukcijom Osnivača kojom će se politika isplate dela dobiti u korist Osnivača utvrditi za svako JP posebno. Deo dobiti koji ostaje preduzeću, koristiće se za pokriće obaveza nastalih iz ranijeg perioda.

## 6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

## 6.1. Troškovi zaposlenih

u dinarima							
R.br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01-31.12.2018. Prethodna godina	Realizacija 01.01-31.12.2018. Prethodna godina	Plan 01.01- 31.03.2019.	Plan 01.01- 30.06.2019.	Plan 01.01- 30.09.2019.	Plan 01.01- 31.12.2019.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	79.476.977,00	77.760.282,19	22.984.325,58	45.968.651,16	68.952.976,74	91.937.302,11
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	110.301.686,00	106.453.826,22	31.465.541,65	62.931.083,29	94.396.624,95	125.862.166,59
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	129.285.473,00	126.680.053,20	37.903.498,67	75.806.997,34	113.710.495,69	151.613.994,69
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*						
5.	Naknade po ugovoru o delu						
6.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*						
7.	Naknade po autorskim ugovorima						
8.	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*						
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima						
10.	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*						

11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora						
12	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora*						
13	Naknade članovima skupštine						
14	Broj članova skupštine*						
15	Naknade članovima nadzornog odbora	703.000,00	703.000,00	175.750,00	351.500,00	527.250,00	703.000,00
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Komisije za reviziju						
18	Broj članova Komisije za reviziju*						
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	7.169.000,00	3.312.199,00	1.792.250,00	3.584.500,00	5.376.750,00	7.169.000,00
20	Dnevnice na službenom putu	260.000,00	159.848,57	87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
21	Naknade troškova na službenom putu	100.000,00	13.265,87	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
22	Otpremnina za odlazak u penziju	400.000,00	662.830,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
23	Jubilarnе nagrade						
24	Broj primalaca						
25	Smeštaj i ishrana na terenu						
26	Pomoć radnicima i porodici radnika	350.000,00	212.000,00	87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
27	Stipendije						
28	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima						

## 6.2. Kvalifikaciona, starosna, struktura po polu i vremenu u radnom odnosu

Kvalifikaciona struktura						Starosna struktura			
Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština		Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 31.12.2019.
		Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.				
1	VSS	22	23	3	3	1	Do 30 godina	23	30
2	VS	7	7			2	30 do 40	47	47
3	VKV	1	0			3	40 do 50	56	56
4	SSS	56	58			4	50 do 60	41	41
5	KV	38	38			5	Preko 60	5	5
6	PK	9	9			UKUPNO		172	179
7	NK	39	44			Prosečna starost			
UKUPNO		172	179	3	3	*Prethodna godina			
*Prethodna godina									

Struktura po polu						Struktura po vremenu u radnom odnosu			
Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština		Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 31.12.2019.
		Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.				
1	<b>Muški</b>	138	144	3	3	1	<b>Do 5 godina</b>	33	40
2	<b>Ženski</b>	34	35			2	<b>5 do 10</b>	20	20
<b>UKUPNO</b>				3	3	3	<b>10 do 15</b>	38	38
<i>*Prethodna godina</i>						4	<b>15 do 20</b>	17	17
						5	<b>20 do 25</b>	21	21
						6	<b>25 do 30</b>	14	14
						7	<b>30 do 35</b>	22	22
						8	<b>Preko 35</b>	7	7
							<b>UKUPNO</b>	172	179
						<i>*Prethodna godina</i>			

## 6.3. Dinamika zapošljavanja

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2018. godine*	172		Stanje na dan 30.06.2019. godine	178
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.			Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	2
1	<i>navesti osnov</i>		1	<i>navesti osnov</i>	penzija
2			2		
3			3		
4			4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.			Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	4
1	<i>navesti osnov</i>		1	<i>navesti osnov</i>	Ugv. o radu na određeno
2			2		
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	172		Stanje na dan 30.09.2019. godine	180
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	172		Stanje na dan 30.09.2019. godine	180
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.	1		Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.	1
1	<i>navesti osnov</i>	penzija	1	<i>navesti osnov</i>	penzija
2			2		

3			3		
4			4		
	<b>Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.</b>	7		<b>Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.</b>	
1	<i>navesti osnov</i>	Ugv. o radu na određeno	1	<i>navesti osnov</i>	
2			2		
	<b>Stanje na dan 30.06.2019. godine</b>	<b>178</b>		<b>Stanje na dan 31.12.2019. godine</b>	<b>179</b>

## 6.4. Zarade

6.4.1. Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2018. godinu\*- Bruto 1

Isplata 2018	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada
I	163	8.743.378,84					1	111.026,53	111.026,53
II	164	8.372.869,84					1	111.026,53	111.026,53
III	163	8.515.085,00					1	111.026,53	111.026,53
IV	165	8.442.672,15					1	111.026,53	111.026,53
V	164	9.138.630,23					1	121.059,29	121.059,29
VI	162	8.753.510,19					1	120.268,02	120.268,02
VII	162	8.775.223,62					1	121.059,29	121.059,29
VIII	163	9.113.644,46					1	121.059,29	121.059,29
IX	164	8.723.586,76					1	121.059,29	121.059,29
X	167	9.291.741,71					1	121.059,29	121.059,29
XI	167	9.291.741,71					1	121.059,29	121.059,29
XII	167	9.291.741,71					1	121.059,29	121.059,29
<b>Ukupno</b>		<b>106.453.826,22</b>						<b>1.411.789,17</b>	
<b>Prosek</b>		<b>8.871.152,19</b>						<b>117.649,10</b>	

\* isplata sa procenom do kraja godine

\*\* isplata sa procenom do kraja godine starozaposleni u 20\_\_ godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru prethodne godine



## 6.4.2. Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu\*- Bruto 1

Isplata 2019	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada
I	169	10.220.915,88					1	133.165,22	133.165,22
II	169	10.220.915,88					1	133.165,22	133.165,22
III	169	10.220.915,88					1	133.165,22	133.165,22
IV	175	10.427.535,32					1	133.165,22	133.165,22
V	175	10.427.535,32					1	132.294,88	132.294,88
VI	175	10.427.535,32					1	133.165,22	133.165,22
VII	180	10.683.725,22					1	133.165,22	133.165,22
VIII	180	10.683.725,22					1	133.165,22	133.165,22
IX	180	10.683.725,22					1	133.165,22	133.165,22
X	179	10.621.879,11					1	133.165,22	133.165,22
XI	179	10.621.879,11					1	133.165,22	133.165,22
XII	179	10.621.879,11					1	133.165,22	133.165,22
<b>Ukupno</b>		<b>125.862.166,59</b>						<b>1.597.112,30</b>	
<b>Prosek</b>		<b>10.488.513,88</b>						<b>133.092,69</b>	

\*\* isplata sa procenom do kraja godine starozaposleni u 20\_\_ godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru prethodne godine

\*\*Planom je predvidjeno povećanja broja zaposljenih zbog povecanog obima poslova preduzeća

## 6.4.3. Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu - Bruto 2

Isplata 2019	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada
I	169	12.348.562,05					1	158.466,61	158.466,61
II	169	12.348.562,05					1	158.466,61	158.466,61
III	169	12.348.562,05					1	158.466,61	158.466,61
IV	175	12.708.767,03					1	158.466,61	158.466,61
V	175	12.708.767,03					1	157.430,91	157.430,91
VI	175	12.708.767,03					1	158.466,61	158.466,61
VII	180	12.771.633,01					1	158.466,61	158.466,61
VIII	180	12.771.633,01					1	158.466,61	158.466,61
IX	180	12.771.633,01					1	158.466,61	158.466,61
X	179	12.709.036,14					1	158.466,61	158.466,61
XI	179	12.709.036,14					1	158.466,61	158.466,61
XII	179	12.709.036,14					1	158.466,61	158.466,61
<b>Ukupno</b>		<b>151.613.994,69</b>						<b>1.900.563,62</b>	
<b>Prosek</b>		<b>12.634.499,56</b>						<b>158.380,30</b>	

## 6.5. Plan obračuna i isplate zarada u 2019. Godini

Mesec	Isplaćen Bruto 2 u 2019. godini	Obračunat Bruto 2 u 2019. godini pre primene zakona*	Obračunat Bruto 2 u 2019. godini posle primene zakona*	Iznos uplate u budžet RS
	1.	2.	3.	(2-3)
I	10.105.206,26	12.348.562,05	11.873.617,31	474.944,74
II	10.105.206,26	12.348.562,05	11.873.617,31	474.944,74
III	10.105.206,26	12.348.562,05	11.873.617,31	474.944,74
IV	10.391.469,36	12.708.767,03	12.196.513,46	512.253,57
V	10.391.469,36	12.708.767,03	12.196.513,46	512.253,57
VI	10.391.469,36	12.708.767,03	12.196.513,46	512.253,57
VII	10.451.418,18	12.771.633,01	12.245.093,97	526.539,04
VIII	10.451.418,18	12.771.633,01	12.245.093,97	526.539,04
IX	10.451.418,18	12.771.633,01	12.245.093,97	526.539,04
X	10.391.689,40	12.709.036,14	12.196.771,61	512.264,53
XI	10.391.689,40	12.709.036,14	12.196.771,61	512.264,53
XII	10.391.689,40	12.709.036,14	12.196.771,61	512.264,53
<b>UKUPNO</b>	<b>124.019.349,60</b>	<b>151.613.994,69</b>	<b>145.535.989,05</b>	<b>6.078.005,64</b>





## 7. KREDITNA ZADUŽENOST

U 000 dinara

Kredit	Naziv kredita / Projekta	Garan cija države	Godina povlače nja kredita	Rok otplate (bez period počet)	Period počet. (Grace period )	Datum prve otplate	Kamat. stopa	Broj otplata tokom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2018 tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2019 tekuće godine
		Da/Ne							Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor												
AIK Banka		Ne	2018	36	10.09.2018	10.10.2017	2,5	12	9.220	1.650	27.694	18.364
Komercijalna Banka												
.....												
Strani kreditor												
.....												
.....												
.....												
.....												
.....												
Ukupkredit zaduž												

od čega za likvidnost

od čega za kapitalne projekte

## 7.2. Planirano kreditno zaduživanje u 2019. Godini.

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Garancija države	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tokom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.20_ tekuće godine
		Da/Ne							Ukupno glavnica	Ukupno kamata	
Domaći kreditor											
.....											
.....											
.....											
Strani kreditor											
.....											
.....											
.....											
.....											
Ukupno kreditno zaduženje											

<i>od čega za likvidnost</i>	
<i>od čega za kapitalne projekte</i>	

- Programom poslovanja preduzeća za 2019.god. predviđena je kreditna linija u iznosu od 15.000.000,00 dinara za nabavku gradjevinskih mašina.

## 8. PLANIRANE NABAVKE

## 8.1. Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga

Redni broj	POZICIJA	Plan za 01.01.-31.03.2019.	Plan za 01.01.-30.06.2019.	Plan za 01.01.-30.09.2019.	Plan za 01.01.-31.12.2019.
<b>DOBRA</b>					
	Alat i sitan inventar				500.000,00
	Troškovi auto guma				1.000.000,00
	Gradjevinski materijal				2.000.000,00
	Rezana gradja				500.000,00
	Auto materijal				100.000,00
	Potrošni materijal za laboratoriju				300.000,00
	Kanalizacioni materijal				1.000.000,00
	HTZ Oprema				775.300,00
	Materijala za prečišćavanje sirove vode				28.000.000,00
	Vodovodni materijal				8.000.000,00
	Delovi za vodomere				500.000,00
	Nabavka vodomera				5.000.000,00
	Elektro instalacioni materijal				500.000,00
	Obrasci, fakture, blok priznanice				500.000,00
	Kancelarijski materijal				300.000,00
	Takse savetnika, časopisa i dr				100.000,00
	Takse za javni medijski servis				30.000,00
	Troškovi parkinga				40.000,00
	Električna energija				40.000.000,00
	Gorivo i maziva				15.100.000,00
	Laboratorijska oprema				3.000.000,00



	Nabavka kancelarijskog nameštaja				500.000,00
	Kontejneri za hlor				2.000.000,00
	Nabavka PC računara				1.800.000,00
	Servisna vozila polovna-5 kom				2.000.000,00
	Vozilo za tehničku službu-limuzina				2.000.000,00
	Gradjevinska mašina - kombinirka				15.000.000,00
	Kamion kiper				4.000.000,00
	Freza za sečenje asfalta				1.500.000,00
	Hilti - 3 komada				400.000,00
	Mašina za čeono varenje PE cevi i muljne pumpe				1.000.000,00
	Muljne pumpe				500.000,00
	Merna oprema za merno-regulaciona mesta				800.000,00
	Oprema za merenje i detekciju kvarova				1.500.000,00
	Izrada video nadzora na filterskom postrojenju				500.000,00
	Izrada video nadzora u pogonu				400.000,00
	Nabavka PDA uređaja				1.500.000,00
	Uređaj za očitavanje vodomera				1.500.000,00
	<b>UKUPNO DOBRA</b>				<b>144.145.300,00</b>
	Sanacije vodovod. Cevovoda				2.000.000,00
	Sanacija kanalizacije				2.000.000,00
	Usluga telekoma i telenora				500.000,00
	Torš.trans. i usluga, markice PTT				85.000,00
	Servisiranje PPZ aparata				36.000,00
	Održavanja HARDVERA - Uprava				300.000,00
	Održavanja HARDVERA - Reparirani toneri				350.000,00
	Održavanja HARDVERA - Delovi za kompjutere				500.000,00
	Održavanja SOFTVERA - Održavanje softvera na filterskom postrojenju				300.000,00

	Održavanja SOFTVERA - Omnidata				700.000,00
	Održavanja SOFTVERA - ABSOFT				350.000,00
	Održavanja opreme - rezervni delovi za pumpe				3.000.000,00
	Održavanja opreme - Rezervni delovi za maš. i elektro opremu				1.000.000,00
	Održavanje opreme – Elektro mašinska oprema				1.500.000,00
	Održavanja opreme - Servisiranje merne opreme na mernim mestima (M1-M20)				2.000.000,00
	Održavanja opreme - Servisiranje uređaja za detekciju kvarova				1.500.000,00
	Održavanja vozila - rezervni delovi za vozni park				2.000.000,00
	Održavanja vozila - servisiranje i remont vozila				2.000.000,00
	Održavanja i servisiranja pumpi				3.000.000,00
	Održavanja objekta - Održavanje objekata				500.000,00
	Održavanja objekta - Servisiranje sistema za preradu vode na filterskom postrojenju				2.000.000,00
	Troškovi propaganda i reklame				500.000,00
	Usluge čišćenja - iznošenje smeća				690.000,00
	Usluge pregleda i analiza vode				4.500.000,00
	Naknade korišćenja vode				2.100.000,00
	Registracije motornih vozila				500.000,00
	Ogreva zajedničkih prostorija				200.000,00
	Tehnički pregled				100.000,00
	Usluge za projekt za studije izvodljivosti i dr				5.000.000,00
	Zdravstvene usluge				186.000,00
	Ssanitarni pregled radnika				200.000,00
	Troškovi advokatskih i izvrš.usluga				4.500.000,00
	Troškovi za usluge revizije				250.000,00
	Troškovi savetovanja I druge usluge pravnih lica – konsultant za vodosnabdevanje				500.000,00
	Troškovi reprezentacije				300.000,00
	Osiguranja vozila - Wiener stadtiche osiguranje				350.000,00
	Osiguranja imovine				150.000,00

	Osiguranja radnika				200.000,00
	Usluge banaka, platnog prometa				315.000,00
	Troškovi članarina udruženja				75.000,00
	Porez na registrovano oružje				10.000,00
	Troškovi za budžet Srbije 10%				6.078.005,00
	Sudske i administrativnih taksi				600.000,00
	Prinudna naplata kod utuženja				20.000,00
	Ostali nepomenuti nematerijalni troškovi				150.000,00
	Humanitarne aktivnosti				250.000,00
	Sredstava za higijenu				200.000,00
	Ostali nem.troškovi –naknade po kreditima				30.000,00
	Troškovi donacija				200.000,00
	Usluge stručne obuke radnika				640.000,00
	Troškovi sponzorstva				250.000,00
	Troškovi naknada po sudskim postupcima				200.000,00
	Troškovi za sportske aktivnosti				300.000,00
	<b>UKUPNO USLUGE</b>				<b>55.165.005,00</b>
<b>RADOVI</b>					
	Izrada nadstrešnice u pogonu				3.000.000,00
	Izrada nadstrešnice na filterskom postrojenju				3.000.000,00
	<b>UKUPNO RADOVI</b>				<b>6.000.000,00</b>
<b>UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI</b>					<b>205.310.305,00</b>

## 9. PLAN INVESTICIJA

## 9.1. Plan investicionih ulaganja

Priorit	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka finansiranja projekta	Godina završ. Finans. projekt	Ukupna vrednost projekta	Realizovano zaključno sa 31.12.20_ prethodne godine	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	2019_ plan (tekuća godina)	20_ plan (tekuća godina) +3 god.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Nabavka i ugradnja opreme za proizvodnju natrijum-hipohlorida (žavelova voda) iz soli					Sopstvena sredstva			
						Pozajmljena sredstva			
						Sredstva Budžeta (po kontima)	25.000.000,00	25.000.000,00	
						Ostalo			
2						Sopstvena sredstva			
						Pozajmljena sredstva			
						Sredstva Budžeta (po kontima)			
						Ostalo			
3						Sopstvena sredstva			
						Pozajmljena sredstva			
						Sredstva Budžeta (po kontima)			
						Ostalo			

## 9.2. Plan investicija

Redni broj	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredst.	Godina početka/završetka finansir.	Ukupna vrednost	Iznos investicionog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.-30.09.2019	Plan 01.01.-31.12.2019.
	Laboratorijska oprema			3.000.000,00			3.000.000,00
	Nabavka kancelarijskog nameštaja			500.000,00			500.000,00
1	Kontejneri za hlor			2.000.000,00			2.000.000,00
2	Nabavka PC računara			1.800.000,00			1.800.000,00
3	Servisna vozila polovna-5 kom			2.000.000,00			2.000.000,00
4	Vozilo za tehničku službu-limuzina			2.000.000,00			2.000.000,00
5	Gradjevinska mašina - kombinirka			15.000.000,00			15.000.000,00
6	Kamion kiper			4.000.000,00			4.000.000,00
7	Freza za sečenje asfalta			1.500.000,00			1.500.000,00
8	Hilti - 3 komada			400.000,00			400.000,00
9	Mašina za čeonno varenje PE cevi i muljne pumpe			1.000.000,00			1.000.000,00
10	Muljne pumpe			500.000,00			500.000,00
11	Merna oprema za merno-regulaciona mesta			800.000,00			800.000,00
12	Oprema za merenje i detekciju kvarova			1.500.000,00			1.500.000,00
13	Izrada video nadzora na filterskom postrojenju			500.000,00			500.000,00
14	Izrada video nadzora u pogonu			400.000,00			400.000,00
15	Nabavka PDA uređjaja			1.500.000,00			1.500.000,00
16	Uređjaj za očitavanje vodomera			1.500.000,00			1.500.000,00
	<b>Ukupno:</b>						<b>39.900.000,00</b>

## 10. KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE

Redni broj	Pozicija	Plan u 2018. (prethodna godina)	Realizacija u 2018. (prethodna godina)	Plan za 01.01.-31.03.20__.	Plan za 01.01.-30.06.20__.	Plan za 01.01.-30.09.20__.	Plan za 01.01.2019 - 31.12.2019.
1.	Sponzorstvo	100.000,00	150.000,00				250.000,00
2.	Donacije	50.000,00	50.000,00				200.000,00
3.	Humanitarne aktivnosti	100.000,00	150.000,00				250.000,00
4.	Sportske aktivnosti	150.000,00	150.000,00				300.000,00
5.	Reprezentacija	300.000,00	215.576,74				300.000,00
6.	Reklama i propaganda						500.000,00
7.	Ostalo						

Novi Pazar,  
25.12.2018.godine.

\_\_\_\_\_  
dipl.ecc. Nafilj Sejdović  
Referent plana i analize

\_\_\_\_\_  
dipl.ing.mas. Hanefija Brnjičanin  
Generalni direktor