



JKP “VODOVOD I KANALIZACIJA” NOVI PAZAR

PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA ZA 2020. GODINU

S A D R Ź A J

1. OPŠTI PODACI.....	3
2. ANALIZA POSLOVANJA U 2019.GODINI	7
3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU.....	22
4. PLANIRANI IZVOR PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA	26
5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI ODNOSNO PLAN POKRIĆA GUBITKA.....	38
6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	38
7. KREDITNA ZADUŹENOST	51
8. PLANIRANE NABAVKE.....	53
9. PLAN INVESTICIJA	56
10. SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE	58

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 Marković – 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 hidro-građevinskih objekata¹.

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 (Službeni glasnik Republike Srbije br.15/2016);
- Zakonom o komunalnim delatnostima (Službeni glasnik Republike Srbije br. 88/2011, 104/20116 i 95/2018);
- Zakonom o javnoj svojini Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije br.72/2011,88/2013,105/2014,104/2016-dr.zakon,108/2016,113/2017 i 95/2018)
- (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.27/14).
- 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“ br. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 142/2014, 68/2015 – dr. Zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 i 72/2019).
- Zakon o reviziji («Službeni glasnik RS» 62/2013 i 30/2018).
- 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. 30/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018 i 95/2018 – dr.zakon)
- Zakonom o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – dr.zakon, 5/2015, 44/2018 i 95/2018)
- Zakonom o lokalnoj samoupravi („Službeni glasnik RS“, br. 129/2007, 83/2014, 101/2016 – dr.zakon i 47/2018),
- Statutom Grada Novog Pazara (“Službeni list grada Novog Pazara” br. 7/09, 10/12 i 3/13)

¹ 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

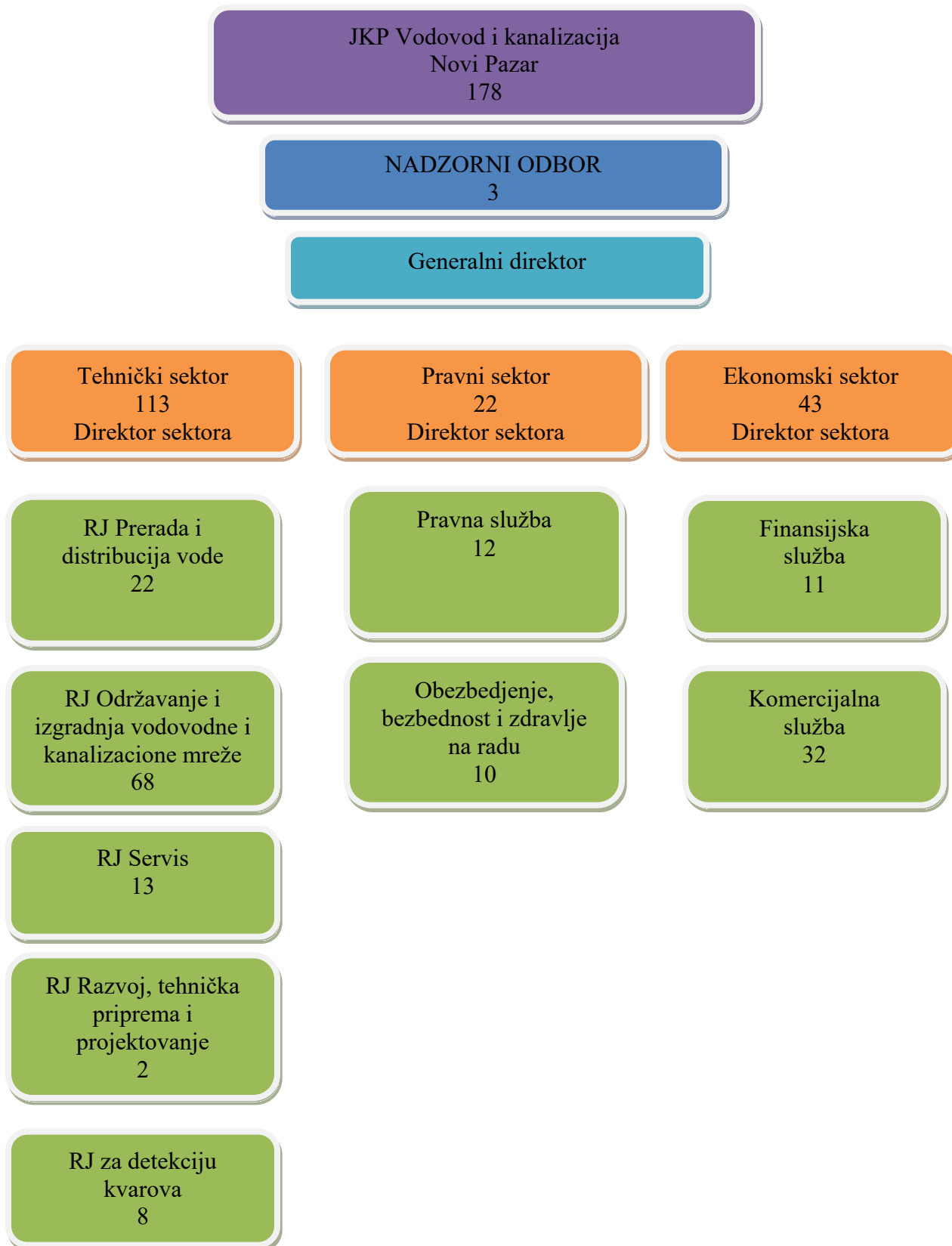
Misija JKP "Vodovod i Kanalizacija" je optimalna proizvodnja zdrave pijaće vode u kontinuitetu ka krajnjim korisnicima uz tretman odvodjenja otpadnih voda, obezbeđivanje kvalitetnih usluga uz racionalno koriscenje svih raspoloživih ljudskih i prirodnih resursa.

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 2019

2.1 Procenjeni fizički obim aktivnosti u 2019.godini.

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar je u toku 2019. godine isporučila gradu 13.180.000 m³ vode od toga je fakturisano približno 4.655.000,00 m³ vode ili procentualno 35,31% od ukupne proizvodne. Za sopstvene potrebe potrošeno je oko 1.075.000 m³ ili 8,16 %. 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 2019	Realizacija 2019	Plan 2020
Br.	1	2	3
Fakturisano	300.000.000,00	292.000.000	306.000.000
Naplaćeno	222.000.000,00	228.000.000	240.000.000

Kao i prethodnih godina broj korisnika usluga JKP ViK Novi Pazar iz godine u godinu je veći. Jedan od glavnih prioriteta preduzeća je otkrivanje nelegalnih priključaka. U toku 2019 godine broj otkrivenih nelegalnih priključaka je 237.

Broj evidentiranih korisnika

	Broj korisnika 2018	Broj korisnika 2019	Broj korisnika 2020	Indeks		
Br.	1	2	3	2/1	3/1	3/2
Korisnici usluga	22.475	23 070	23 740	1,02	1,05	1,03

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

Broj intervencija u 2019.god.

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	Ukupno
Vodovodna mreza	104	157	208	231	207	258	287	251	324	352	303	288	2 970
Kanalizaciona mreza	35	63	58	49	85	54	59	55	53	53	58	45	667
Nelegalni Priključci	2	6	14	14	14	18	26	23	26	28	32	34	237

Poredjenje finansijskih pokazatelja 2019**Poslovni prihodi – Bilans uspeha**

- Plan 2019 – 334.200 mil/din
- Procena 2019 – 376.508 mil/din

Ukupni rashodi – Bilans uspeha

- Plan 2019 – 324.532 mil/din
- Procena 2019 - 281.383 mil/din

Kratkorocna potraživanja/ potrazivanja po osnovu prodaje – Bilans stanja

- Plan 2019 - 378.948 mil/din
- Procena 2019 - 347.113 mil/din

Kratkorocne obaveze – Bilans stanja

- Plan 2019 – 250.638 mil/din
- Procena 2019 – 173.119 mil/din

Troškovi : Najveću stavku u ukupnim rashodima Predizeća čine:

- ❖ Troškove zarada, naknada zarada i ostalih ličnih troškova – 154.380 mil/din
- ❖ Rashodi od uskladjivanja vrednosti imovine – 119.500 mil/din
- ❖ Troškovi goriva i energije – 40.313 mil/din
- ❖ Troškovi amortizacije – 13.500 mil/din
- ❖ Troškovi proizvodnih usluga – 38.200 mil/din
- ❖ Troškovi materijala – 26.548 mil/di

Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja u 2019.god

u 000 dinara

		2017	2018	2019	2020
Ukupni kapital	Plan	658.474	545.508	528.859	474.423
	Realizacija	508.000	481.515	470.327	470.327
	% Odstupanje realizacije od plana	%77,15	%88,27	%88,93	
	% Odstupanje realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine				%99,14
Ukupna imovina	Plan	170.950	159.659	128.971	108.381
	Realizacija	150.909	89.760	86.709	86.709
	% Odstupanje realizacije od plana	%88,28	%56,22	%67,23	
	% Odstupanje realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine				%124,99
Poslovni prohodi	Plan	275.800	290.900	334.200	388.920
	Realizacija	251.222	316.795	376.508	376.508
	% Odstupanje realizacije od plana	%91,09	%108,90	%112,66	
	% Odstupanje realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine				%103,30
Poslovni rashodi	Plan	235.057	267.073	324.532	347.759
	Realizacija	150.599	197.115	281.383	281.383
	% Odstupanje realizacije od plana	%64,07	%73,81	%86,70	
	% Odstupanje realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine				%123,59
Poslovni rezultat	Plan	40.743	16.137	19.668	41.161
	Realizacija	100.623	119.680	95.125	95.125
	% Odstupanje realizacije od plana	%246,97	%502,29	%483,65	
	% Odstupanje realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine				%43,27
Neto rezultat	Plan	25.743	15.825	15.979	6.175
	Realizacija	1.330	4.377	8.160	8.160
	% Odstupanje realizacije od plana	%5,16	%27,66	%51,07	
	% Odstupanje realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine				%75,67
Broj zaposlenih na 31.12.	Plan	159	171	180	179
	Realizacija	166	172	178	178
	% Odstupanje realizacije od plana	%104,40	%100,01	%98,89	
	% Odstupanje realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine				%100,01
Prosečna neto zarada		38.288,44	38.731,47	42.563,57	49.450,46
	Plan	36.065,29	37.674,55	42.947,69	42.947,69
	Realizacija	%94,19	%97,27	%100,01	
	% Odstupanje realizacije od plana				%115,14
Investicije					
	Plan	33.300	15.700	39.900	15.510
	Realizacija	17.031	12.191	16.645	16.645
	% Odstupanje realizacije od plana	%51,14	%77,65	%41,72	
	% Odstupanje realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine				%93,18

Napomena: U poslednjoj koloni kod % odstupanja u odnosu na realizaciju prethodne godine, porede se plan za 2020. godinu i realizacija iz 2019.godine.

Prosečna neto zarada = zbir svih isplaćenih neto zarada u godini/12/broj zaposlenih

u 000 dinara

Racio analiza	2017.godina Realizacija	2018. godina Realizacija	2019. godina Realizacija	2020. godina Plan
EBITDA – Bilans uspeha – AOP 1058	1.330	4.377	8.160	6.175
ROA	0,88	4,88	9,41	5,70
ROE	0,26	0,91	1,73	1,30
Operativni novčani tok	227.145	254.633	328.679	332.748
Dug/ capital – stanja AOP 0424+0441+0442/0401 Bilans	1,19	1,07	0,85	1,16
Likvidnost – Bilan stanja –AOP 0043/0442	1,48	1,90	2,20	1,58
% zarada u poslovnim prihodima	%40,66	%40,81	%41,01	%49,73

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.
- ROA (Return on Assets) – Stopa prinosa sredstava računa se tako što se (neto dobit/ukupna sredstva) *100
- ROE (Return on Equity) - Stopa prinosa kapitala računa se tako što se (neto dobit/kapital) *100
- Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).
- Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.
- Operativni novčani tok – novčani tok iz poslovnih aktivnosti
- % zarada u poslovnim prihodima – (Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi / poslovni prihodi) *100

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2017.	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Plan na dan 31.12.2020.
Kreditno zaduženje bez garancije države	28.404	35.266	22.154.	10.375
Kreditno zaduženje sa garancijom države				
Ukupno kreditno zaduženje	28.404	35.266	22.154.	10.375

u 000 dinara

		2017. god	2018. god	2019. god	Plan 2020.
Subvencije	Plan				
	Preneto				
	Realizovano				
Ostali prihodi iz budžeta	Plan				
	Preneto				
	Realizovano				
Ukupno prihodi iz budžeta	Plan				
	Preneto				
	Realizovano				

a. Bilans stanja na dan 31.12.2019.

- Aktiva kao vrednosni prikaz sredstava po nameni, na dan 31.12.2019.godine procenjena je na **470.327** mil/din. U okviru aktive stalna imovina ucestvuje **86.709** mil/din dinara ili sa %18,44 dok je obrtna imovina **380.217** mil/din ili % 80,84.

BILANS STANJA na dan 31.12.2019.				
u 000 dinara				
Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2019.	Realizacija (procena) 31.12.2019.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	128.971	86.709
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005		
013 i deo 019	3. Gđvil	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		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	128.857	86.637
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	3.165	3.165
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	69.883	58.835
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	55.809	24.637
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		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo	2. Osnovno stado	0021		

039				
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
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		
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		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	114	72
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	114	72
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		
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042	2.946	3.401
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	396.942	380.217
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	13.250	21.418
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	13.250	21.418
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		
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	378.948	347.113
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	378.948	347.113
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	4.201	4.312
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		82
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		82
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA	0068		7.292
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069		
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	543	
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	528.859	470.327
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072		
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	244.238	254.787
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	222.822	222.822
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	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412		
32	IV. REZERVE	0413	906	906
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	33.857	33.857
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	16.193	8.473
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	214	313
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	15.979	8.160
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	29.540	11.271
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	29.540	11.271
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424	33.983	42.421
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	10.226	12.226
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	10.226	12.226
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	23.757	30.195
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	18.097	22.154
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439	5.660	2.799

419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		5.242
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	250.638	173.119
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.000	
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	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		
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450		
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	86.442	48.120
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	86.442	48.120
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	107.565	101.406
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	1.910	1.236
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	23.947	20.037
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	28.774	2.320
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	528.859	470.327
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465		

b. Bilan uspeha 01.01.2019 – 31.12. 2019

1. Poslovni prihodi u 2019.god. procenjeni sa na 376.508 mil/din i veći su u odnosu na planirane za 9,37 %. Prihodi poslovne delatnosti iznose 374.927 mil/din ili 99,58 %.
2. Poslovni rashodi u 2019.god. procenjeni su na **281.383** mil/din i manji su u odnosu na planirane za 43.149 mil/din, procentualno su manji za 13,30 % u odnosu na planirane.

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.2019.				
u 000 dinara				
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	PLAN 01.01-31.12.2019.	REALIZACIJA (procena) 01.01-31.12.2019.
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	344.200	376.508
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	342.100	374.297
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	342.100	374.297
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		

64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016		1.433
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	2.100	778
	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	324.532	281.383
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	49.145	26.548
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	55.100	40.313
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	152.022	154.380
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	39.211	38.200
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	13.100	13.500
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	15.954	8.442
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	19.668	95.125
	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	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	3.614	2.665
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	1042		

	zavisnim pravnim licima			
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	3.614	2.285
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		380
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049		2.665
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		35.200
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051		119.500
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052		
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	75	
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	15.979	8.160
	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 RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	15.979	8.160
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKE RASHOD PERIODA	1060		
ddeo 722	II. ODLOŽENI PORESKE RASHODI PERIODA	1061		
ddeo 722	III. ODLOŽENI PORESKE PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA	1063		

	POSLODAVCA			
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064		8.160
	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		

c. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01.-31.12.2019.

- Procena je da će ukupan priliv sredstava iz poslovnih aktivnosti u 2019.godini iznositi **328.679 mil/din** i veći je u odnosu na planarine za 19,21% .
- Ukupan odliv gotovine u 2019.godini iznosi **304.770 mil/din**. U odnosu na planirani odliv sredstava vidno je povećanje je za 15,15% .

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE U periodu od 01.01. do 31.12.2019. godine			
u 000 dinara			
POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2019	Realizacija (procena) 2019
		1	2
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	275.706	328.679
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	273.900	328.044
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	56	
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	1.750	635
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	264.672	304.770
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	84.635	140.604
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	145.535	142.702
3. Plaćene kamate	3008	3.615	2.469
4. Porez na dobitak	3009	3.387	2.155
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	27.500	16.840
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	11.034	23.909
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
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		8.998
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021		8.998
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		8.998
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
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	10.860	14.470
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034	10.860	12.582
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035		
5. Finansijski lizing	3036		1.888
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039	10.860	14.470
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	275.706	328.679
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	275.532	328.238
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	174	441
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044		6.851
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	174	7.292

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU

a. Ciljevi

- Proizvodnja i distribucija visokokvalitetne zdrave pijaće vode ka krajnjim korisnicima.
- Smanjenje gubitaka u vodovodnoj mreži za 35 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 2019. Procenat naplate u 2020 godini - minimum 84 % 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 stane 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)
- Povećati procenat naplate putem sistema stalnih opomena, utuzenja, isključenjima, ugovorima o plaćanjima u rate i sl.)
- Naplata zaostalih potraživanja predstavlja problem ako se uzme u obzir činjenica da se često radi o potrošačima koji svoje obaveze prema ovom preduzeću ne žele da plate ili jednostavno nemaju novca. Razlog tome je što nemamo efikasan mehanizam sankcionisanja takvih potrošača, naročito mehanizam isključenja sa vodovodne mreže, jer mnogi vlasnici objekata ne dozvoljavaju pristup istim. U ovom slučaju bi dobro dosla saradnja predstavnika PU, koji bi omogućili našim radnicima zaduženim na poslovima isključenja da nesmetano obavljaju posao, što bi dalo rezultate na naplati dugova.
- Nazalost pravne procedure u našoj zemlji su veoma spore, skoro nikakve, a i zahtevaju plaćanje sudskih taksi (koje nisu male) unapred. U ovakvim uslovima ova mogućnost je obično poslednja stvar kojoj se pribegava. Ipak dobijanje ovakvog slučaja bilo bi mnogo vrednije od finansijske dobiti, jer bi na taj način komunalno preduzeće pokazalo efikasnost pravne procedure, a time bi lakše navelo potrošače da počnu da plaćaju svoje stare račune.
- 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 sarađuje 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 ³	Cena vode Građani/ m ³
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 ³	123,43	135.78
2	Skole, zdravstveni centar i humanitarne organizacije	Din/m ³	61,72	67,89
3	Kamenjare, kanali i klanice	Din/m ³	176,40	194,04
4	Gradjani	Din/m ³	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 (obrtna) 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. Medjutim u JKP "Vodovod i kanalizacija" Novi Pazar, od ukupno proizvedene vode, 13,180.000 miliona m³, iskorišćeno je 5.730.000 miliona m³ u 2019. godini, što znaci da od te količine, 56,53 % 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 restruktuiranju 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 25s I 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 25s I25d 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 2020

Poslovni prihodi – Bilans uspeha

- Procena 2019 – 376.508 mil/din
- Plan 2020 – 388.920 mil/din

Ukupni rashodi – Bilans uspeha

- Procena 2019 - 281.383 mil/ din
- Plan 2020 – 347.759 mil/din

Kratkorocna potraživanja/ potrazivanja po osnovu prodaje – Bilans stanja

- Procena 2019 - 347.113 mil/din
- Plan 2020 – 331.252 mil/din

Kratkorocne obaveze – Bilans stanja

- Procena 2019 – 173.119 mil/din
- Plan 2020 – 194. 672 mil/din

Troškovi : Najveće stavke u poslovnim rashodima čine:

- ❖ Troškove zarada, naknada zarada i ostalih ličnih troškova – 191.414 mil/din
- ❖ Troškovi goriva i energije – 58.100 mil/din
- ❖ Troškovi materijala – 31.020 mil/din
- ❖ Troškovi proizvodnih usluga – 42.574 mil/din
- ❖ Nematerijalni troškovi – 12.980 mil/din
- ❖ Troškovi amortizacije – 9.671 mil/din

4.1. Bilans stanja na dan 31.12. 2020.

BILANS STANJA na dan 31.12. 2020.						
U 000 dinara						
Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 30.03. 2020.	Plan 30.06. 2020.	Plan 30.09. 2020.	Plan 31.12. 2020.
1	2	3		6		7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	88.709	95.810	102.330	108.381
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
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				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	88.637	95.738	102.258	108.309
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	3.165	3.165	3.165	3.165
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	58.835	58.815	58.790	58.756
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	26.637	36.851	40.303	46.388
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				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
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	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0024				

047	0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)					
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				
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				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	72	72	72	72
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 28s i 28 kredit	0037	72	72	72	72
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				
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042	3.401	2.520	550	
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	378.217	374.569	370.854	366.042
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	21.418	20.850	20.100	19.010
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	21.418	20.850	20.100	19.010
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				
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	345.113	341.322	336.513	331.252
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	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				

209						
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	345.113	341.322	336.513	331.252
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	4.312	3.812	3.560	3.220
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	82	75	71	64
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	82	75	71	64
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	7.292	8.780	10.450	12.496
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069				
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070				
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	470.327	472.899	473.734	474.423
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	248.787	250.209	251.527	252.489
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	222.822	222.822	222.822	222.822
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	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412				
32	IV. REZERVE	0413	906	906	906	906
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA,	0414	33.857	33.857	33.857	33.857

	POSTROJENJA I OPREME					
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	2.473	3.895	5.213	6.175
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	313	313	313	313
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	2.160	3.582	4.900	5.862
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	11.271	11.271	11.271	11.271
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	11.271	11.271	11.271	11.271
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424	42.421	37.670	32.870	27.262
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	12.226	11.626	10.926	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	12.226	11.626	10.926	10.226
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	30.195	26.054	21.944	17.036
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 30s i 30d dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437	22.154	18.854	14.554	10.374
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438				
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439	2.799	2.650	3.122	3.448
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440	5.242	4.550	4.268	3.214
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	173.119	185.020	189.337	194.672
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
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				

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				
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450				
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	48.120	60.618	65.585	70.687
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	48.120	60.618	65.585	70.687
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	101.406	100.920	100.850	100.781
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	1.236	1.320	1.454	1.532
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOS I DRUGE DAŽBINE	0461	20.037	22.162	21.448	21.672
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462				
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	470.327	472.899	473.734	474.423
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465				

4.2. Bilans uspeha za period 01.01 – 31.12.2020.

BILANS USPEHA za period 01.01 – 31.12.2020. u 000 dinara						
Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	IZNOS			
			Plan 01.01-30.03.	Plan 01.01-30.06.	Plan 01.01-30.09.	Plan 01.01-31.12.
1	2	3	6			7
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	97.225	194.455	291.685	388.920
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	97.025	194.050	291.075	388.100
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	97.025	194.050	291.075	388.100
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	200	405	610	820
	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	86.940	173.880	260.820	347.759
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I	1020				

	ROBE					
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	7.755	15.510	23.265	31.020
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	14.525	29.050	43.575	58.100
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	48.360	96.800	145.100	193.414
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	10.640	21.300	32.100	42.574
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	2.400	4.850	7.300	9.671
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	3.260	6.370	9.480	12.980
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	10.085	20.170	30.255	41.161
	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	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	720	1.445	2.165	2.782
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	720	1.445	2.165	2.782
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	720	1.445	2.165	2.782

683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	10.170	20.340	30.525	40.683
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	21.180	42.440	63.800	84.685
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052				
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	142	276	416	552
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.787	3.651	5.601	6.175
	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 RANIJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057				
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.787	3.651	5.601	6.175
	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	1.787	3.651	5.601	6.175
	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				

4.3. Izvestaj o tokovima gotovine u period od 01.01 – 31.12. 2020. Godine

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE od 01.01 – 31.12. 2020. Godine					
u 000 dinara					
POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 30.03.	Plan 01.01- 30.06.	Plan 01.01- 30.09.	Plan 01.01- 31.12.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	81.150	166.400	248.600	332.748
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	80.880	165.840	247.830	331.798
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003				
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	270	560	770	950
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	78.000	158.978	239.928	317.956
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	26.200	54.120	81.750	109.000
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	45.430	92.220	138.980	186.531
3. Plaćene kamate	3008	410	820	1.230	1.650
4. Porez na dobitak	3009	640	1.280	1.940	2.575
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	5.320	10.538	16.028	18.200
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	3.150	7.422	8.672	14.792
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
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				
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
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	2.340	4.680	7.077	9.588
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032				
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033				

3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034	2.340	4.680	7.077	9.588
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	2.340	4.680	7.077	9.588
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	81.150	166.400	248.600	332.748
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	80.340	163.658	247.005	327.544
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	810	2.742	1.595	5.204
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043				
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	7.292	7.292	7.292	7.292
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
I. NEGAATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	8.102	10.034	8.887	12.496

4.4. Subvencije i ostali prihodi iz budžeta

Prethodna godina 2019					
Prihod	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovano (procena)	Neutrošeno	Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije					
Ostali prihodi iz budžeta*	30.000.000,00				
UKUPNO					

Plan za period 01.01-31.12.2020. tekuća godina				
	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*	7.500.000,00	15.000.000,00	22.500.000,00	30.000.000,00
UKUPNO	7.500.000,00	15.000.000,00	22.500.000,00	30.000.000,00

- Pod ostalim prihodima iz budžeta smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. Dodela sredstava iz budžeta po javnom pozivu, konkursu 37s I).

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- 31.12.2019. Prethodna godina	Realizacija 01.01- 31.12.2019. Prethodna godina	Plan 01.01- 31.03.2020.	Plan 01.01- 30.06.2020.	Plan 01.01- 30.09.2020.	Plan 01.01- 31.12.2020.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosu na teret zaposlenog)	91.937.302,11	91.736.261,92	28.822.644.,25	57.645.330.50	86.468.400,20	115.290.659,16
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	125.862.166,59	126.391.123,25	39.642.576,60	79.285.150,30	118.927.830,92	158.570.306,64
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	151.613.994,69	152.487.378,40	46.632.764,05	93.265.528,10	139.898.292,15	186.531.056,20
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	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	4.320.000,00	1.150.000	2.300.000	3.450.000	4.600.000,00
20	Dnevnice na službenom putu	350.000,00	250.000,00	75.000	150.000	230.000	300.000,00
21	Naknade troškova na službenom putu	150.000,00	20.000,00	40.000	80.000	115.000	150.000,00
22	Otpremnina za odlazak u penziju	600.000,00	420.000,00	200.000	400.000	600.000	800.000,00
23	Jubilarne nagrade						
24	Broj primalaca						
25	Smeštaj i ishrana na terenu						
26	Pomoć radnicima i porodici radnika	350.000,00	250.000,00	120.000	200.000	250.000	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 31.12.2019.*	Broj zaposlenih 31.12.2020.
		Broj na dan 31.12.2019.*	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.*	Broj na dan 31.12.2020.				
1	VSS	23	23	3	3	1	Do 30 godina	26	30
2	VS	7	7			2	30 do 40	50	47
3	VKV	1	0			3	40 do 50	56	56
4	SSS	57	57			4	50 do 60	41	41
5	KV	38	38			5	Preko 60	5	5
6	PK	9	9			UKUPNO		178	179
7	NK	43	45			Prosečna starost			
UKUPNO		178	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 31.12.2019.*	Broj zaposlenih 31.12.2020.
		Broj na dan 31.12.2019.*	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2019.*	Broj na dan 31.12.2020.				
1	Muški	141	144	3	3	1	Do 5 godina	33	40
2	Ženski	37	35			2	5 do 10	20	20
UKUPNO		178	179	3	3	3	10 do 15	38	38
<i>*Prethodna godina</i>						4	15 do 20	17	17
						5	20 do 25	24	21
						6	25 do 30	14	14
						7	30 do 35	25	22
						8	Preko 35	7	7
							UKUPNO	178	179
						<i>*Prethodna godina</i>			

6.3. Dinamika zapošljavanja

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2019. godine*	178
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2020.	8
1	<i>Starosna penzija</i>	1
2	<i>Istek ugovora o radu</i>	7
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2020.	
1	<i>navesti osnov</i>	
2	<i>navesti osnov</i>	
	Stanje na dan 31.03.2020. godine	170

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2020. godine*	170
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.06.2020.	1
1	<i>Starosna penzija</i>	1
2	<i>navesti osnov</i>	
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2020.	7
1	<i>Ugovor o radu</i>	7
2	<i>navesti osnov</i>	
	Stanje na dan 30.06.2020. godine	176

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 30.06.2020. godine*	176
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.09.2020.	
1	<i>navesti osnov</i>	
2	<i>navesti osnov</i>	
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.09.2020.	3
1	<i>Ugovor o radu</i>	3
2	<i>navesti osnov</i>	
	Stanje na dan 31.03.2020. godine	179

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 30.09.2020. godine*	179
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.12.2020.	
1	<i>navesti osnov</i>	
2	<i>navesti osnov</i>	
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.12.2020.	
1	<i>navesti osnov</i>	
2	<i>navesti osnov</i>	
	Stanje na dan 31.03.2020. godine	179

6.4. Zarade

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

Isplata 2019	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zap.	Masa zarada	Proseč zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada
I		10.245.369,34					1	133.469,69	133.469,69
II		9.489.043,27					1	132.963,60	132.963,60
III		9.566.234,67					1	133.426,89	133.426,89
IV		10.170.649,03					1	133.426,89	133.426,89
V		10.593.311,09					1	133.426,89	133.426,89
VI		10.393.206,66					1	139.565,56	139.565,56
VII		11.024.601,07					1	139.565,56	139.565,56
VIII		11.205.026,80					1	141.022,83	141.022,83
IX		10.925.920,33					1	143.455,08	143.455,08
X		10.925.920,33					1	143.455,08	143.455,08
XI		10.925.920,33					1	143.455,08	143.455,08
XII		10.925.920,33					1	143.455,08	143.455,08
Ukupno		126.391.123,25						1.660.688,23	1.660.688,23
Prosek		10.532.593,60						138.390,68	138.390,68

* isplata sa procenom do kraja godine

** isplata sa procenom do kraja godine starozaposleni u 2019. 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 2020. godinu* - Bruto 1

Isplata 2020	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada
I		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
II		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
III		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
IV		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
V		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
VI		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
VII		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
VIII		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
IX		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
X		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
XI		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
XII		13.214.192,22					1	164.973,34	164.973,34
Ukupno		158.570.306,64						1.979.680,08	1.979.680,08
Prosek									

** isplata sa procenom do kraja godine starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru prethodne godine

**Planom je predviđeno povećanja broja zaposlenih zbog povećanog obima poslova preduzeća

6.4.3. Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu - Bruto 2

[illegible]

6.5. Plan obračuna i isplate zarada u 2020. Godini

Mesec	Isplaćen Bruto 2 u 2020. godini	Obračunat Bruto 2 u 2020. godini pre primene zakona*	Obračunat Bruto 2 u 2020. godini posle primene zakona*	Iznos uplate u budžet RS
	1.	2.	3.	(2-3)
I	15.544.254,68			
II	15.544.254,68			
III	15.544.254,68			
IV	15.544.254,68			
V	15.544.254,68			
VI	15.544.254,68			
VII	15.544.254,68			
VIII	15.544.254,68			
IX	15.544.254,68			
X	15.544.254,68			
XI	15.544.254,70			
XII	15.544.254,70			
UKUPNO	186.531.056,20			

6.6. Naknade Nadzornog Odbora/Skupštine u neto iznosu

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - Realizacija prethodna godina				Nadzorni odbor / Skupština - Plan tekuća godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
II	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
III	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
IV	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
V	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
VI	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
VII	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
VIII	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
IX	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
X	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
XI	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
XII	37.000,00	16.000,00		3	37.000,00	16.000,00		3
UKUPNO	444.000	192.000,00						
PROSEK								

6.7. Naknade Nadzornog Odbora/Skupštine u bruto iznosu

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - Realizacija prethodna godina				Nadzorni odbor / Skupština - Plan tekuća godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
II	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
III	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
IV	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
V	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
VI	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
VII	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
VIII	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
IX	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
X	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
XI	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
XII	58.550,00	16.000,00		3	58.550,00	16.000,00		3
UKUPNO	702.600,00	192.000,00			702.600,00	192.000,00		
PROSEK								

6.8. Raspon isplaćenih i planiranih zarada

			Isplaćena 2019. godini		Planirana u 2020. godini	
			Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposleni bez posloводства		Najniža zarada	55.485,82	40.425,57	109.832,84	46.489,41
		Najviša zarada	97.515,93	69.888,67	112.143,32	80.371,97
Posloводства		Najniža zarada	108.096,20	77.305,44	124.310,63	88.901,27
		Najviša zarada	143.455,08	102.092,01	164.973,34	117.405,81

6.9 Naknade Komisije za reviziju u neto iznosu

Mesec	Komisija za reviziju – realizacija 2019				Komisija za reviziju – plan 2020			
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
UKUPNO								
PROSEK								

6.10 Naknade Komisije za reviziju u bruto iznosu

[illegible]

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 31.12.2019 tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2020 tekuće godine
		Da/Ne							Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor												
AIK Banka		Ne	2018	36	10.09.2018	10.10.2018	2,5	12	9.680	1.132	18.082	7.943
Komercijalna Banka		Ne	2019	36	28.05.2019	28.06.2019	3.75	12	9.295	99	4.072	2.432
.....												
Strani kreditor												
.....												
.....												
.....												
.....												
Ukupkredit zaduž												

od čega za likvidnost

od čega za kapitalne projekte

7.2. Planirano kreditno zaduživanje u 2020. Godini.

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Garancija države	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počka	Period počka (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 2020.god. predviđena je kreditna linija u iznosu od 5.000.000,00 dinara za nabavku građevinskih mašina (kipar) po prijedlogu tehničke službe JKP "Vik".

8. PLANIRANE NABAVKE

8.1. Planirana finansijska sredstav za nabavku dobara, radova i usluga

Redni broj	POZICIJA	Plan za 01.01.-31.03.2020.	Plan za 01.01.-30.06.2020.	Plan za 01.01.-30.09.2020.	Plan za 01.01.-31.12.2020.
DOBRA					
1	Alati i sitan inventar	100.000	300.000	500.000	500.000
2	Nabavka auto-guma	300.000	800.000	1.000.000	1.500.000
3	Građevinski i zaštitni materijal	500.000	1.500.000	1.800.000	2.500.000
4	Rezana građa	100.000	200.000	400.000	500.000
5	Auto materijal	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Potrošni materijal za laboratoriju	50.000	200.000	250.000	300.000
7	Kvarcni pesak	500.000	800.000	1.200.000	1.500.000
8	Kanalizacioni materijal	250.000	500.000	800.000	1.000.000
9	HTZ oprema	200.000	500.000	950.000	1.350.000
10	Vodovodni materijal	2.500.000	5.000.000	8.000.000	10.000.000
11	Vodomere i delovi za vodomere	1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.500.000
12	Elektro-instalacioni materijal	100.000	200.000	400.000	500.000
13	Kancelarijski materijal	300.000	630.000	8.70.000	1.170.000
14	Električna energija	11.000.000	21.500.000	31.000.000	40.000.000
15	Gorivo i mazivo	5.000.000	10.000.000	15.000.000	18.100.000
16	Materijal za prečišćavanje sirove vode na filterskom postrojenju	1.000.000	2.500.000	3.500.000	4.500.000
17	Laboratorijska oprema	1.000.000	1.500.000	2.000.000	2.500.000
18	Rezervni delovi za vozni park	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
19	Rezervni delovi za pumpe	1.500.000	2.000.000	3.000.000	3.500.000
20	Rezervni delovi za maš. i elektro opremu	200.000	500.000	1.000.000	1.000.000
21	Delovi za specijalno vozilo-autocisterna MAN	200.000	300.000	400.000	500.000
22	Održavanje objekata	200.000	300.000	400.000	500.000
23	Nabavka kancelarijskog nameštaja	100.000	200.000	400.000	500.000
24	Kontejneri za hlor-filtersko postrojenje	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
25	Kompjuterska oprema	500.000	1.500.000	2.000.000	3.000.000

26	Delovi za kompjutere	100.000	200.000	400.000	500.000
27	Muljane pumpe	200.000	300.000	400.000	500.000
28	Pumpe za podizanje pritiska u vodovodnoj mreži	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
29	Akumulatori	100.000	150.000	200.000	300.000
Ukupno dobra:		28.550.000	57.180.000	83.650.000	107.920.000
USLUGE					
	Sanacije vodovod. Cevovoda	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000,00
	Sanacija kanalizacije	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000,00
	Usluga telekoma i telenora	150.000	300.000	450.000	600.000
	Torš.trans. i usluga, markice PTT	20.000	40.000	60.000	70.000
	Servisiranje PPZ aparata	8.000	16.000	24.000	34.000
	Održavanja HARDVERA - Uprava	70.000	150.000	220.000	300.000
	Održavanja HARDVERA - Reparirani toneri	120.000	260.000	350.000	420.000
	Održavanja SOFTVERA - Održavanje softvera na filterskom postrojenju	150.000	300.000	400.000	500.000
	Održavanja SOFTVERA - Omnidata	250.000	480.000	700.000	800.000
	Održavanja SOFTVERA - ABSOFT	100.000	220.000	330.000	400.000
	Kontrola i analiza vode	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.500.000
	Servisiranje i remont vozila	500.000	800.000	1.200.000	2.000.000
	Servisiranje pumpi	500.000	1.000.000	1.500.000	3.000.000
	Servisiranje sistema na filterskom postrojenju	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
	Servisiranje merne opreme na mernim mestima(M1-M20)	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
	Izrada projektno-tehničke dokumentacije	1.000.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000
	Servisiranje uređaja za detekciju kvarova	250.000	500.000	1.000.000	1.500.000
	Registracija motornih vozila	100.000	300.000	400.000	500.000
	Tehnički pregled vozila	15.000	25.000	40.000	100.000
	Konsultant za vodosnabdebanje	150.000	300.000	450.000	500.000
	Remont elektromotora	100.000	200.000	300.000	400.000
	Generalni remont kompresora E4NF-1010	100.000	150.000	200.000	250.000
	Generalni remont duvaljki FGRAM-751	200.000	300.000	500.000	600.000
	Generalni remont pumpe za vodu WOMA 1503.p55	100.000	200.000	300.000	350.000
	Godišnji servis kompresora Atlas Copco GA11FF	100.000	200.000	250.000	300.000

	Troškovi drugih proizvodnih usluga	25.000	50.000	75.000	100.000
	Usluge čišćenja - iznošenje smeća	150.000	300.000	550.000	700.000
	Naknade korišćenja vode	525.000	1.050.000	1.575.000	2.100.000
	Ogreva zajedničkih prostorija	60.000	120.000	180.000	250.000
	Zdravstvene usluge	60.000	130.000	180.000	230.000
	Sanitarni pregled radnika	50.000	110.000	180.000	200.000
	Troškovi advokatskih i izvrš.usluga	1.000.000	2.220.000	3.300.000	4.500.000
	Troškovi za usluge revizije	60.000	130.000	180.000	250.000
	Osiguranja vozila - Wiener stadliche osiguranje	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
	Osiguranja imovine	40.000	80.000	120.000	150.000
	Osiguranja radnika	100.000	180.000	250.000	350.000
	Usluge banaka, platnog prometa	100.000	200.000	310.000	420.000
	Troškovi članarina udruženja	15.000	35.000	55.000	75.000
	Porez na registrovano oružje	4.000	7.000	12.000	15.000
	Sudske i administrativnih taksi	150.000	300.000	450.000	600.000
	Prinudna naplata kod utuženja	20.000	45.000	70.000	100.000
	Ostali nepomenuti nematerijalni troškovi	30.000	70.000	120.000	150.000
	Sredstava za higijenu	50.000	110.000	175.000	250.000
	Ostali nem.troškovi –naknade po kreditima	10.000	22.000	35.000	50.000
	Usluge stručne obuke radnika	150.000	300.000	450.000	600.000
	Troškovi naknada po sudskim postupcima	50.000	100.000	150.000	200.000
	Izrada studije – procena rizika od katastrofa I plan zaštite I spasavanja	150.000	300.000	450.000	600.000
	Usluge revizije	55.000	110.000	175.000	250.000
	UKUPNO USLUGE	10.587.000	21.210.000	31.786.000	45.264.000
RADOVI					
	Izrada nadstrešnice na filterskom postrojenju		2.000.000	4.000.000	4.000.000
	UKUPNO RADOVI		2.000.000	4.000.000	4.000.000
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI	39.137.000	80.390.000	119.436.000	157.184.000

9. PLAN INVESTICIJA

9.1. Plan kapitalnih investicija

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)	2020. 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)			
						Ostalo			30.000.000
2						Sopstvena sredstva			
						Pozajmljena sredstva			
						Sredstva Budžeta (po kontima)			
						Ostalo			
3						Sopstvena sredstva			
						Pozajmljena sredstva			
						Sredstva Budžeta (po kontima)			
						Ostalo			

9.2. Plan investicija

Redn i broj	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredst.	Godina početka/ završetk a finansir.	Ukupna vrednost	Iznos investicionog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.- 31.12.2020.
1	Nabavka baterija za UPS					60.000
2	Nabavka PDA uređaja					1.500.000
3	Uređaj za očitavanje vodomera					100.000
4	Kompjuterska oprema – kopirni aparat, štampači					110.000
5	Kancelarijski nameštaj					240.000
6	Servisna vozila polovna-5 kom					2.000.000
7	Kamion kiper					4.000.000
8	Hilti - 3 komada					400.000
9	Merna oprema za merno-regulaciona mesta					200.000
10	Oprema za merenje i detekciju kvarova					3.000.000
11	Elektro mašinska oprema					1.500.000
12	Elektro ormari					1.500.000
13	Izrada video nadzora na filterskom postrojenju					500.000
14	Izrada video nadzora u pogonu					400.000
Ukupno:						15.510.000

10. SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE

Redni broj	Pozicija	Plan u 2019. (prethodna godina)	Realizacija u 2019. (prethodna godina)	Plan za 01.01.-31.03.2020.	Plan za 01.01.-30.06.2020.	Plan za 01.01.-30.09.2020.	Plan za 01.01.2020 31.12.2020.
1.	Sponzorstvo	250.000,00	0,00	50.000	100.000	200.000	250.000
2.	Donacije	200.000,00	180.000	40.000	110.000	160.000	200.000
3.	Humanitarne aktivnosti	250.000,00	0,00	60.000	120.000	180.000	250.000
4.	Sportske aktivnosti	300.000,00	0,00	0,00	125.000	225.000	300.000
5.	Reprezentacija	300.000,00	240.000	65.000	160.000	230.000	300.000
6.	Reklama i propaganda	500.000,00	0,00	100.000	220.000	360.000	500.000
7.	Ostalo						

Novi Pazar,
15.11.2019.godine.

dipl.ecc. Nafilj Sejdović
Referent plana i analize

dipl.ing.mas. Hanefija Brnjićanin
Generalni direktor