



КЈП

**ИЗВОР**

Петровац на Млави

КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
"ИЗБОР"  
ПЕТРОВАЦ НА МЛАВИ  
Матични број 07160658  
Дејатност 3600  
ПИБ 101585231

**ИЗМЕНА ПРОГРАМ**

**ПОСЛОВАЊА.**

**За 2022. ГОДИНУ**

**Са пројекцијама за 2023. - 2024. ГОДИНУ**

Петровац на Млави

У складу са чланом 22 став 4. Закона о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса ( "Сл. Гласник РС", бр.25/00, 25/02, 107/05, 108/05), чланом 2. Уредбе о пословику привремене обуставе трансферних средстава и чланом 4. Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима ( "Сл. Гласник РС" бр. 5/06) К.Ј.П. "Извор"- Пејровац на Млави сачинио је годишњи програм пословања за 2021. годину, а у складу са објашњењима дајим у Инструкцији о изради и праћењу реализације годишњих програма пословања локалних јавних предузећа за 2021. годину.

## ПРОФИЛ

### Оснивање предузећа:

Комунално јавно предузеће "Извор"- Пејровац на Млави основано је 30.12.1989. године, Предузеће је регистровано код Трговионског суда у Пожаревцу решењем ФИ. 968/89 као правни наследник Комуналне радне организације "Извор" која је основана од 01.01.1982. године.

Оснивач предузећа је Скупштина општине Пејровац на Млави. Предузеће има сопствене текуће рачуне код "Поштанске банке", "Банка Интесе" и "Комерцијалне банке".

Комунално јавно предузеће "Извор" врши следеће делатности:

- Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,
- Производња и снабдевање паром и топлотом водом,
- Постављање цеву и инсталација,
- Пољне услуге,
- Уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина,
- Груби радови у грађевинарству и специфични радови у нискоградњи,
- Одстранивање отпадака и изношење смећа,
- Чишћење објеката и улица,
- Услуге и превоз у друмском саобраћају,
- Пијачне услуге и вапачке активности,

Предузеће је регистровано и за још неке делатности али их тренутно не обавља. На дан 31.10.2021. године предузеће има 101 запослена по кадровској евиденцији.

**Порески идентификациони број предузећа је 101585231.**

**Комунално јавно предузеће састављено је из више радних јединица и то:**

- РЈ Водовод и канализација, техничко-физичко обезбеђење објеката водоснабдевања и механичарска радионица,
- РЈ Комунална хигијена, пијаче, градска гробља и градско зеленило,
- РЈ Градска Топлана
- РЈ Заједничке службе,

## **Законски оквир пословања предузећа**

**Закони који имају утицај на делатности предузећа су:**

- -Закон о комуналним делатностима
- -Закон о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса
- -Закон о привредним друштвима
- -Закон о водама
- -Закон о раду
- -Закон о облигационим односима
- -Закон о јавним набавкама
- -Закон о фискалним касама
- -Закон о рачуноводству и ревизији
- -Закон о порезу на додату вредност
- -Закон о безбедности и здрављу на раду
- -Закон о заштити од пожара
- -Закон о планирању и изградњи

## **Подзаконска акција:**

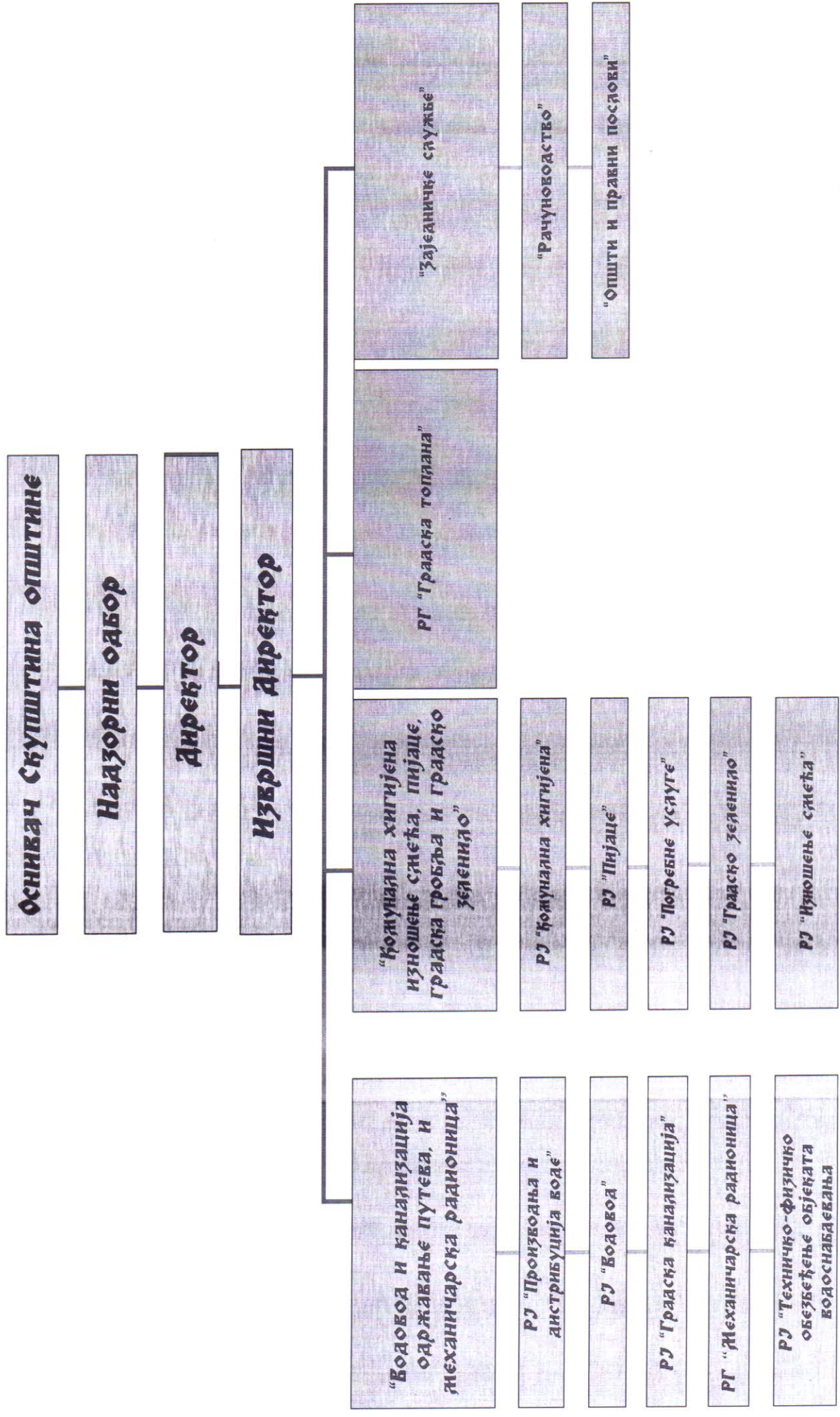
- -Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима
- -Одлука СО-е Пејровац о производњи и испоруци воде
- -Одлука СО-е Пејровац о снабдевању топлоћном енергијом
- -Одлука СО-е Пејровац о одржавању чистоте у граду
- -Одлука СО-е Пејровац о одржавању градских тробала

## **Начин финансирања**

Комунално јавно предузеће "ИЗВОР" финансира се искључиво из сопствених прихода које остварује обављањем регулисаних делатности.



# ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА К.Ј.П. "ИЗВОР"- ПЕТРОВАЦ НА МЛАВИ



## ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2 0 2 2. ГОДИНЕ

### ➤ ПРОЦЕНА РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВНЕ 2021.ГОДИНЕ

Програм пословања састављен је на основу Меморандума о буџету и економској фискалној политици за 2022. годину са пројекцијама за 2023. и 2024. годину, Инструкције Оснивача, Пројекције остварења за 2021. годину, прелиминарних, анализом трошкова, анализом прихода, анализом усејности, анализом финансијског стања и другим анализама из којих се могу извести показатељи стања, пословања и усејности за одређени период и циљева за 2022. годину.

Према процени резултата за 2021. годину К.Ј.П. "ИЗВОР" – Пећровац на Млави пословну годину завршио је позитивним резултатом. Процентом прихода пословне године можемо закључити да су остварени у износу од 93,92% у односу на план. Процентом расхода пословне године можемо закључити да су остварени у износу од 94,30% у односу на план. Ценовна политика представља веома битан део програма пословања на који јавна предузећа у ранијим периодима нису имала значајног утицаја. Ситуација се мења у смислу већег утицаја Јавног предузећа и одлучујућег утицаја Локалне самоуправе у одређивању цена услуга, а у циљу испуњења услова одрживог развоја, цене комуналних услуга требало би да буду утврђене на основу јуне надокнаде трошкова. Структуру трошкова треба одредити укључивањем фиксних и варијабилних трошкова, као и да се одрже реалне вредности средстава кроз довољне резерве финансија потребних за побољшање рада свих комуналних система.

Програмом пословања мора се саградити и политика цена. Сасвим је познато чињеница да су цене комуналних услуга неекономичне. Комунално Јавно Предузеће "Извор" – не добија доприноси од Локалне самоуправе ни по једном основу, поседује искључиво сопственим средствима. То подразумева цене на економским принципима, што сада није случај. Када је реч о снабдевању водом свакако треба имати у виду чињеницу да у ближој будућности у складу са еколошким захтевима и стандардима треба очекивати оштричање значајних инвестиција у системима за прикупљање и пречишћавање отпадних вода али и значајније смањење свих видова неопходне потрошње воде и сопственог раста тарифа до којих ће нужно доћи по основу побољшања квалитета услуга у целини. Постојећи ниво цена воде одговара просечан породични буџет са око 1.200-1.500 динара или свега 2,32% од просечне нето зараде у Србији. Стандард ЕУ износи 5% просечне нето зараде. Према стандардима Владе Републике Србије треба уједначити цене за индивидуални сектор и привреду, што ће као резултат имати значајно повећање цена индивидуалног сектора. У току је израда јединствене методологије за одређивање цена комуналних услуга од стране управних удружења и СКГО.

Имајући у виду цену воде у 53 градова и општина, цена воде која се примењује у К.Ј.П. "Извор" је испод просечне цене добијене из наведених градова, а по цени отпадне воде цена канализације је мања у односу на просек. Просечна цена воде у Србији износи 52,14 динара а отпадне воде 20,87 динара. Цена воде која се примењује у К.Ј.П. "Извор" износи 47,10 динара, а за отпадну воду 19,45 динара м<sup>3</sup> за индивидуални сектор. Цена воде за привреду просечна у Србији износи 101,70 динара, а отпадне воде износи 40,10 динара. Цена коју примењује К.Ј.П. "Извор" ипак вода 108,68, а отпадне воде 41,66 динара.

Када је у питању одношење смећа цена од 420,00 динара одговара једну породицу са 0,65% просечне плате у Србији, Стандард ЕУ износи 5% просечне нето зараде. Одношење смећа неопходно је током 2022. године формирати цену по м<sup>2</sup> амбеног простора јер у већини градова и општина највиша је по м<sup>2</sup>, на нивоу Србије износи 6,36 динара по м<sup>2</sup>.

Цене према одређује Министарство за енергетику.

Јасно се може закључити да су цене комуналних услуга које се примењују у К.Ј.П. "Извор" – Пећровац на Млави ниже од просечних цена у Републици Србији као и у окружењу, важно је напоменути да су цене енергије значајно увећане, цена минималне зараде 9,40%, наведени трошкови чине 61,72% од укупних трошкова.

## ➤ ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ - ВРШЕЊЕ УСЛУГА

Анализирајући остварени обим производње и обим извршених услуга током 2021. године извишена процена за 2022. годину:

### ➤ ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

Вода	ОСТВАРЕЊЕ 2021 м <sup>3</sup>	ПЛАН 2022 м <sup>3</sup>
Јануар	140.876	143.694
Фебруар	116.385	118.713
Март	130.575	133.187
Април	136.980	139.720
Мај	141.399	144.227
Јун	139.917	142.715
Јул	143.143	146.006
Август	167.273	170.618
Септембар	158.119	161.281
Октобар	152.359	155.406
Новембар	148.900	151.878
Децембар	148.900	151.878
УКУПНО	1.724.826	1.759.323

Снабдевање водом током 2021. године било је редовно, без прекида и већих кварова на водоводној мрежи. Основни циљеви планираног развоја за наредну годину су пре свега проширење капацитета водоводне и канализационе мреже.

### ➤ РАДНА ГРУПА КОМУНАЛНА ХИГИЈЕНА

Анализирајући остварени обим услуга изношење комуналног отпада за 2021. годину, извршена је процена истих за 2022. годину. Изношење смећа свакодневно се обавља са њим камиона. Дневно се на градску дејонију дејонује око 150 м<sup>3</sup> комуналног отпада пражењем контејнера у граду. План одржавања хигијене у граду 2022. године истиаће на нивоу 2021. године. Свакодневно се чисти 25.850 м<sup>2</sup>, једном недељно се чисти 31.265 м<sup>2</sup>, једном месечно се чисти 8.530 м<sup>2</sup>.

Основни циљеви планираног развоја за наредну годину, су пре свега пораст квалитета и квантитета услуга изношења и дејонованга комуналног отпада, чишћења и прања јавних површина, сакупљања секундарних сировина, односно пораст нивоа јавне хигијене у граду, неопходног као основни предуслов за нормалан ток живота и рада грађана, предузећа и других организација и институција. У том интересу имајући у виду економске теškoће неопходно је извршити инвестициона улагања ради набавке нових и технички савременијих возила, опреме за сакупљање комуналног отпада (контејнера, камиони), у интересу повћања продуктивности, рентабилности и стварања већих прихода, извршити трансфер станицу за селекцију комуналног отпада и трансфер на регионалну дејонију.

**План чишћења улица - Петровца на Млави**

Улице које се чиште 6 пута недељно (дневно) 4-11	
Улица	Површина
Српских Владара	14.250 м <sup>2</sup>
Баје Булића	2.750 м <sup>2</sup>
Три Баје Булића	850 м <sup>2</sup>
Млавска	1.200 м <sup>2</sup>
8. октобра	6.800 м <sup>2</sup>

Децембар	4,79	5,40
<b>Укупно</b>	<b>23,79</b>	<b>27,30</b>

Улице које се чиште једном недељно (недељно) 07-15	
Улица	Површина
Солунска	1.320 м <sup>2</sup>
Драгошева	1.320 м <sup>2</sup>
Сиве Милоновића	1.745 м <sup>2</sup>
Радеја Московлића	1.320 м <sup>2</sup>
Драгеја Живковића	1.320 м <sup>2</sup>
Даворјанке Пауновић	900 м <sup>2</sup>
7. јула	960 м <sup>2</sup>
Вељка Душошевића	1.080 м <sup>2</sup>
Милана Рисичића	720 м <sup>2</sup>
Милана Танчића	1.044 м <sup>2</sup>
Народној фронци	1.044 м <sup>2</sup>
Јована Шербановића	1.200 м <sup>2</sup>
Улица код шкржнеј центри Инвестекспорти	420 м <sup>2</sup>
Рударска	2.040 м <sup>2</sup>
Слободана Брауновића	1.308 м <sup>2</sup>
Чече Васовића	934 м <sup>2</sup>
Доктора Раце	2.040 м <sup>2</sup>
Петра Добрица	10.200 м <sup>2</sup>

**➤ ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛЕ ВОДЕ**

ТОПЛАНА	ОСТВАРЕНО Т <sub>2</sub>	ПЛАЊ Т <sub>2</sub>
Јануар	6,81	7,00
Фебруар	4,68	4,80
Март	4,95	4,50
Април	2,61	2,00
Мај	0	0
Јун	0	0
Јул	0	0
Август	0	0
Септембар	0	0
Октобар	2,41	2,60
Новембар	3,34	4,20





**БИЛАНС СТАЊА**  
на дан 31.12. 2022. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наом ена број	План 01.01.-31.12.2021.	Процена 01.01.-31.12.2021	План 2022
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	0002		<b>363.784.056</b>	<b>376.965.045</b>	<b>403.081.110</b>
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010		<b>363.784.056</b>	<b>376.965.045</b>	<b>403.081.110</b>
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		25.902.291	25.902.291	25.902.291
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		233.963.731	241.258.551	261.884.407
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		103.918.034	109.804.202	115.294.412
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				



04. осим 047		IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024			
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	<b>V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042		1.140.590		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		91.765.361	95.349.901	101.027.943
Класа I	Г. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		15.997.211	22.878.030	18.171.683
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		14.279.132	21.134.240	16.257.108
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		67.335	189.761	360.547
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1.650.745	1.554.029	1.554.029
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		54.042.331	61.386.509	73.663.811
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				



201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053			
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	54.042.331	61.386.509	73.663.811
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	410.699	585.726	585.726
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062			
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	21.315.120	8.202.621	6.309.708
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		2.297.014	2.297.014
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070			
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	456.690.007	472.314.945	504.109.053
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	749.198	446.956	581.043
	ПАСИВА				366
345 233	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	428.934.100	414.994.434	450.774.244
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	339.298.353	330.673.769	366.518.438
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	339.298.353	330.673.769	366.518.438
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			



306	7. Емисиона прeмија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	22.438.378	22.438.378	22.438.378	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	65.940.610	60.740.767	59.549.772	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
3 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.256.759	1.141.520	2.267.656	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.256.759	1.141.520	2.267.656	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	5.317.453	6.374.317	5.407.589	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4.743.502	5.800.366	4.833.638	
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	4.743.502	5.800.366	4.833.638	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	573.951	573.951	573.951	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	573.951	573.951	573.951	
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				



414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441			19.891.193	19.891.193
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442		22.438.454	31.055.002	28.036.027
42	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450		1.512.730	1.600.000	1.333.333
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451		6.413.740	9.339.066	12.255.055
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		5.702.799	9.219.962	11.985.951
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		710.940	119.104	269.104
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459		140.609		
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460		1.644.839		
1.257.344 8	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461		237.272	55.038	237.272
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462		12.489.264	20.060.898	14.329.213
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>	0464		456.690.007	472.314.946	504.109.053
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465		749.198	446.956	581.043



**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01. до 31.12.2022. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нао мена број	План 01.01.-31.12.2021.	Промена 01.01.-31.12.2021.	План 2022.
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		231.241.650	222.392.231	295.917.217
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ</b> (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		1.381.932	1.121.410	1.233.551
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		1.381.932	1.121.410	1.233.551
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА</b> (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		236.001.810	219.826.773	292.564.673
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		236.001.810	219.826.773	292.564.673
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016		3.658.109	1.097.716	1.738.028
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		199.800	346.332	380.965
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		241.478.116	223.795.930	302.625.386
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1019		1.123.014	922.931	1.015.224
62	<b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1020		11.847.274	9.040.922	32.040.922
630	<b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	1021				
631	<b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	1022				
51 осим 513	<b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	1023		18.504.283	13.816.010	27.357.611
0513	<b>VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	1024		58.919.117	42.392.563	73.359.020
52	<b>VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	1025		121.741.132	116.828.612	149.724.492
53	<b>VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	1026		31.534.540	28.357.426	48.819.024



540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		24.209.256	23.603.035	23.603.035
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		7.294.047	6.916.274	10.787.902
6.	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	1030		-10.236.466	-1.403.699	
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	1031				6.708.169
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	1032		14.887.649	14.065.691	15.472.260
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	1038		14.887.649	14.065.691	15.472.260
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1039				
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	1040		20.319	734	200.807
56, осим 562, 563 и 564	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1046		20.319	734	200.807
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1047				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>	1048		14.867.330	14.064.957	15.271.452
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)</b>	1049				
683 и 685	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1050				
583 и 585	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1051		13.200.000	17.500.000	15.500.000
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052		12.595.273	8.619.570	11.481.528
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053		2.547.597	3.413.910	3.755.301
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	1054		1.478.540	366.918	789.510
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>	1055				
69-59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1056				
59-69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1057				
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	1058		1.478.540	366.918	789.510
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	1059				



	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			221.731	55.038	118.426
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063				
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК</b> (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		1.256.759	311.881	671.083
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b> (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Поред информација о финансијском положају, за анализичаре и кориснике анализе, су неопходне и информације о успешности (ренџабилности) пословања предузећа у обрачунском периоду. Ове информације садржи биланс успеха. Биланс успеха је рачуноводствени извештај у којем су исказани остварени приходи и расходи предузећа у одређеном обрачунском периоду. За разлику од биланса стања који показује финансијску позицију на тачно одређени дан, биланс успеха је периодичан извештај. Наиме, једини смисао овог извештаја је у чињеници да се приходи и расходи приказују за одређени период, иако да се и њихова разлика (добитак или губитак) односи на тај период.





## Б и л а н с с њ а њ а

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Процена 01.01- 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	01.01.2022.- 31.03.2022.	01.01.2022.- 30.06.2022.	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2022.- 31.12.2022.
	<b>АКТИВА</b>							
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001						
	<b>Б. СТАТНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	002	376.965.045	403.081.110	383.494.061	390.023.077	396.552.094	403.081.110
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003						
010 и део 019	1. Улагања у развој	004						
011, 012 део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005						
013 и део 019	3. Гудвил	006						
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007						
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008						
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009						
2	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	376.965.045	403.081.110	383.494.061	390.023.077	396.552.094	403.081.110
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	25.902.291	25.902.291	25.902.291	25.902.291	25.902.291	25.902.291
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	241.258.551	261.884.407	246.415.015	251.571.479	256.727.943	261.884.407
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	109.804.202	115.294.412	111.176.755	112.549.307	113.921.860	115.294.412
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014						
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015						
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016						
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017						
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018						
3	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019						
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020						
032 и део 039	2. Основно стадо	021						
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	22						
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023						
04, осим 047	<b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024						
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025						
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026						



042 и део 049	3. Учесћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027							
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028							
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029							
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030							
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031							
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032							
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033							
5	<b>У. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034							
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035							
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036							
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037							
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038							
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039							
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040							
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041							
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042							
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	95.349.901	101.027.943	96.769.411	98.188.922	99.608.432	101.027.943	
<b>Класа I</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	22.878.030	18.171.683	21.701.444	20.524.857	19.348.270	18.171.683	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	21.134.240	16.257.108	19.914.957	18.695.674	17.476.391	16.257.108	
11	2. Неовршена производња и неовршене услуге	046							
12	3. Готови производи	047							
13	4. Раба	048	189.761	360.547	232.458	275.154	317.850	360.547	
14	5. Стална средства намењена продаји	049							
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	1.554.029	1.554.029	1.554.029	1.554.029	1.554.029	1.554.029	
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	61.386.509	73.663.811	64.455.834	67.525.160	70.594.485	73.663.811	
200 и део 209	1. Кући у земљи – матична и зависна правна лица	052							
201 и део 209	2. Кући у Иностранству – матична и зависна правна лица	053							
202 и део 209	3. Кући у земљи – остала повезана правна лица	054							
203 и део 209	4. Кући у иностранству – остала повезана правна лица	055							



204 и део 209	5. Купци у земљи	056	61.386.509	73.663.811	64.455.834	67.525.160	70.594.485	73.663.811
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057						
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058						
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059						
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	585.726	585.726	585.726	585.726	585.726	585.726
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061						
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062						
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063						
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064						
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065						
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067						
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	068	8.202.621	6.309.708	7.729.393	7.256.165	6.782.937	6.309.708
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069	2.297.014	2.297.014	2.297.014	2.297.014	2.297.014	2.297.014
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070						
	<b>A. УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВАНА ИМОВНИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	472.314.945	504.109.053	480.263.472	488.211.999	496.160.526	504.109.053
22	<b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072	446.956	581.043	480.478	530.760	518.190	581.043
	<b>ПАСИВА</b>							
	<b>A. КАПИТАЛ (0102 + 0111 + 0112 + 0113 + 0114 + 0415 + 0416 + 0417 + 0420 + 0421) ≥ 0 = (0071 + 0424 + 0441 + 0442)</b>	0401	414.994.434	450.774.244	423.939.386	432.884.339	441.829.291	450.774.244
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	330.673.769	366.518.438	339.634.936	348.596.104	357.557.271	366.518.438
300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	366.518.438	339.634.936	348.596.104	357.557.271	366.518.438	366.518.438
304	5. Друштвени капитал	0407						
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410						
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411						
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412						



32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	22.438.378	22.438.378	22.438.378	22.438.378	22.438.378	22.438.378
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414	60.740.767	59.549.772	60.443.018	60.145.269	59.847.521	59.549.772
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415						
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416						
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	1.141.520	2.267.656	1.423.054	1.704.588	1.986.122	2.267.656
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418						
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.141.520	2.267.656	1.423.054	1.704.588	1.986.122	2.267.656
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420						
35	<b>X. ГУБИТАК (0488 + 0423)</b>	0421						
350	1. Губитак ранијих година	422						
351	2. Губитак текуће године	0423						
	<b>B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	6.374.317	5.407.589	6.132.635	5.890.953	5.649.271	5.407.589
40	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	5.800.366	4.833.638	5.558.684	5.317.002	5.075.320	4.833.638
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427						
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	5.800.366	4.833.638	5.558.684	5.317.002	5.075.320	4.833.638
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430						
402 и 409	<b>6. Остала дугорочна резервисања</b>	0431						
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	573.951	573.951	573.951	573.951	573.951	573.951
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	573.951	573.951	573.951	573.951	573.951	573.951
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	<b>B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	19.891.193	19.891.193	19.891.193	19.891.193	19.891.193	19.891.193



42.00 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	31.055.002	28.154.873	30.329.970	29.604.938	28.879.905	28.154.873
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443						
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446						
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449						
430	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	1.600.000	1.333.333	1.533.333	1.466.667	1.400.000	1.333.333
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	9.339.066	12.255.055	10.068.063	10.797.060	11.526.057	12.255.055
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Добављачи у земљи	0456	9.219.962	11.985.951	9.911.459	10.602.956	11.294.454	11.985.951
436	6. Добављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	119.104	269.104	156.604	194.104	231.604	269.104
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459						
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460						
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	55.038	118.426	70.885	86.732	102.579	118.426
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	20.060.898	14.329.213	18.627.977	17.195.056	15.762.134	14.329.213
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463						
	<b>Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	472.314.946	504.109.053	480.263.472	488.211.999	496.160.526	504.109.053
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	576.306	581.043	577.490	578.674	579.859	581.043



## Биланс усљеха

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Процена 01.01-31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	01.01.2022. 31.03.2022.	01.01.2022. 30.06.2022.	01.01.2022. 30.09.2022.	01.01.2022. 31.12.2022.
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>							
60 до 65, осим 62 и 63	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001	222.392.231	287.917.217	71.979.304	143.958.609	215.937.913	287.917.217
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	1002	1.121.410	1.233.551	308.388	616.776	925.163	1.233.551
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003						
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004						
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005						
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006						
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	1.121.410	1.233.551	308.388	616.776	925.163	1.233.551
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008						
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	219.826.773	284.564.673	71.141.168	142.282.337	215.423.505	284.564.673
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010						
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011						
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012						
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013						
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	219.826.773	292.564.673	73.141.168	146.282.337	219.423.505	292.564.673
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015						
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016	1.097.716	1.738.028	434.507	869.014	1.303.521	1.738.028
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017	346.332	380.965	95.241	190.483	285.724	380.965
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>							
50 до 55, 62 и 63	<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) - 0</b>	1018	223.793.930	292.033.081	3.008.230	116.016.341	219.021.811	292.033.081
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1019	922.931	1.015.224	253.806	507.612	761.418	1.015.224
62	<b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1020	9.040.922	32.040.922	8.010.230	16.020.461	24.030.691	32.040.922
630	<b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	1021						
631	<b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	1022						
51 осим 513	<b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	1023	13.816.010	73.359.020	18.339.755	36.679.510	55.019.265	73.359.020
513	<b>VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	1024	42.392.563	149.724.492	37.431.123	74.862.246	112.293.369	149.724.492
52	<b>VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	1025	116.828.612	48.819.024	12.204.756	24.409.512	36.614.268	48.819.024



53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	28.357.426	23.603.035	5.900.759	11.801.518	17.702.277	23.603.035
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	23.603.035	73.359.020	18.339.755	36.679.510	55.019.265	73.359.020
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028						
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6.916.274	10.787.902	2.696.975	5.393.951	8.090.926	10.787.902
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	-1.403.699	-6.708.169	-1.677.042	-3.354.085	-5.031.127	-6.708.169
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	14.065.691	15.472.260	3.868.065	7.736.130	11.604.195	15.472.260
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1033						
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034						
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035						
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036						
669	4. Остали финансијски приходи	1037						
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	1038	14.065.691	15.472.260	3.868.065	7.736.130	11.604.195	15.472.260
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1039						
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	734	200.807	50.202	100.404	150.606	200.807
56, осим 562, 563 и 564	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	1041						
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042						
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043						
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044						
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045						
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1046	734	200.807	50.202	100.404	150.606	200.807
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	1047						
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИЈА (1032 – 1040)	1048	14.064.957	15.271.452	3.817.863	7.655.726	11.455.589	15.271.452
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИЈА (1040 – 1032)	1049						
683 и 685	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1050						
583 и 585	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1051	17.500.000	15.500.000	3.875.000	7.750.000	11.625.000	15.500.000
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052	8.619.570	11.481.528	2.870.382	5.740.764	8.611.146	11.481.528

57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3.413.910	3.755.301	938.825	1.877.651	2.816.476	3.755.301
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	366.918	1.581.815	395.454	790.907	1.186.361	1.581.815
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056						
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057						
	Љ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	366.918	789.510	197.377	394.755	592.132	789.510
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		55.038	118.426	29.607	59.213	88.820	118.426
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060						
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062						
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	311.881	671.083	167.771	335.542	503.312	671.083
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065						
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068						
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1070						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071						



## ПРИХОДИ

	а-П Р И Х О Д И	П Р О Ц Е Н А 2 0 2 1.	П л а н 2 0 2 2.	%
	<i>Пословни приходи</i>			
1	- Приходи од продаје робе	1.121.410	1.233.551	110,00
2	- Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржиштву	228.867.694	324.605.594	141,83
3	Остали пословни приходи	1.444.048	2.118.993	146,74
4	<i>Финансијски приходи</i>			
	- Приходи од камате	14.065.691	15.472.260	110,00
5	<i>Непословни и ванредни приходи</i>			
	Непословни и ванредни приходи	8.619.570	11.481.528	133,20
	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>254.118.413</b>	<b>354.911.926</b>	<b>139,66</b>

## ПРИХОДИ

	а-П Р И Х О Д И	2 0 2 2.	2 0 2 3.	2 0 2 4.
	<i>Пословни приходи</i>			
1	- Приходи од продаје робе	1.233.551	1.480.261	1.776.314
2	- Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржиштву	324.605.594	324.749.018	333.145.876
3	Остали пословни приходи	2.118.993	2.224.943	2.336.190
4	<i>Финансијски приходи</i>			
	- Приходи од камате	15.472.260	16.245.873	17.058.166
5	<i>Непословни и ванредни приходи</i>			
	Непословни и ванредни приходи	11.481.528	12.055.604	12.658.384
	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>354.911.926</b>	<b>356.755.699</b>	<b>366.974.930</b>

### 1.

Приходи од продаје робе осиварују се у продавници појребне опреме.

### 2.

Приходи у складу са МРС. дефинишу се као повећање економских користи током обрачунског периода у облику прилива или повећања до сопствене капиталне вредности. Приходи представљају средства која произишћу из редовног пословања и признају до износа очекиваних економских користи за Друштво под условом да се тај износ може прецизно измерити. Приход се признаје у тренутку преласка власништва, наиме момент кад је производ (услуга) завршен, испоручен и прихваћен од стране купаца (испостављена фактура купцу) када се приход сматра реализованим.

Анализом прихода може се закључити да К.Ј.П. "Извор" највећи део својих прихода осиварује на бази фактурисаних обавеза за упробну воду, изношење смећа, испоручену топлотну енергију према купцима. Један део прихода К.Ј.П. "Извор" осиварује кроз пружање других комуналних услуга као што су пружање појребних услуга, одржавање путева, ијачне услуге, вапарске активности, радови машина за претра лица и др.

### 3.

Приходи од активирања учинка из робе – остали пословни приходи односе се на најлаћене водоводне сајасности и пошврде и учешће у финансирању у износу (условљене донације).

### 4.

Финансијски приходи – приход од камата односе се на законску зашезну камату коју К.Ј.П. "Извор" обрачуна коминитентима за кашњење приликом плаћања приликом подношења пружби и камата које се убирају од банака за новчана средства која су на текућем рачуну.

### 5.

Остали приходи обухватају класу 67 и 68 у односе се на најлаћене а извршене током претходне године исправке вредности пошраживања од купаца, судске таксе које су плаћене приликом подношења пружби и на најлаћене премје осигурања за ломове, иштете настале услед више силе а који се признају од стране осигуравајуће куће код које је предузеће осигурано.

## Расходи

Бр.	Б-РАСХОДИ	ПРОЦЕНА 2021.	ПЛАН 2022.	%
	<i>Пословни расходи</i>			
5	- Набавна вредности продајне робе	922.931	1.015.224	110,00
5/1	- Трошкови материјала и рез. делови	13.816.010	27.357.611	198,01
6	- Трошкови горива и енергије	42.392.563	73.359.020	173,05
7	- Трошкови зарада	100.940.808	132.770.978	131,53
8	- Осцили лични расходи	15.887.804	17.568.265	110,58
9	- Трошкови производних услуга	28.357.426	48.819.024	172,16
10	- Трошкови амортизације	23.603.035	23.603.035	100,00
	<i>Трошкови резервисања</i>			
11	- Нематеријални трошкови	6.916.274	10.787.902	155,98
	<i>Финансијски расходи</i>			
13	- Расходи камата	734	200.807	27357,90
	<i>Осцили финансијски расходи</i>			
14	- Расходи из ранијих година			
15	- Мањкови	73.180	80.498	110,00
	<i>Расходи по основу директних отписа</i>	3.340.730	3.622.003	108,42
	<i>Обезвређење појраживања</i>	17.500.000	15.500.000	88,57
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>253.751.495</b>	<b>345.122.416</b>	<b>136,01</b>



Бр.	Б-Р а с х о д и	2 0 2 2.	2 0 2 3.	2 0 2 4.
	<i>Пословни расходи</i>			
5	- Набавна вредности прорада робе	1.015.224	1.116.746.	1.172.583
5/1	- Трошкови материјала и рез. делови	25.797.611	28.377.372	29.796.241
6	- Трошкови горива и енергије	73.359.020	82.118.126	83.956.189
7	- Трошкови зарада	132.770.978	139.409.527	143.591.813
591. 813 8	- Остали лични расходи	17.568.265	19.145.091	20.649.778
9	- Трошкови производних услуга	48.819.024	30.454.145	31.431.357
10	- Трошкови амортизације	23.603.035	25.577.608	25.577.608
	<i>Трошкови резервисања</i>			
11	- Нематеријални трошкови	10.787.902	8.109.616	8.397.342
	<i>Финансијски расходи</i>			
13	- Расходи камата	200.807	888	933
	<i>Остали финансијски расходи</i>			
14	- Расходи из ранијих година			
15	- Мањкови	80.498	88.548	84.839
	<i>Расходи по основу директних отписа</i>	3.622.003	4.042.283	4.244.398
	<i>Обезбеђење потраживања</i>	15.500.000	16.625.000	17.456.250
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>345.122.416</b>	<b>355.070.381</b>	<b>366.382.066</b>

Анализом расхода К.Ј.П. "Извор" може се закључити да 23,27% укупних трошкова односи се на трошкове горива и енергије, 43,53% трошкова односи се на зараде радника, изведени радови по уговору о делу, радови по уговору о привременим и повременим пословима, осталих трошкова су трошкови амортизације, трошкови материјала и резервних делова, трошкови услуга одржавања основних средстава и остали нематеријални трошкови. У односу на процену 2021. годину трошкови повећани за 36,09%.

## 5.

Набавна вредности продајне робе остварује се кроз промет који продавница појребне опреме остварује у текућој календарској години. У односу на процену 2021. године овај трошак је повећан за 10,00 %.

### 5/1.

Трошкови материјала и резервни делови у износу од 25.797.611 динара одnose се на:

Трошкови материјала (водоводни материјал за одржавање и изградњу нових водоводних линија, канализациони материјал за изградњу нових мрежа, електро материјал, грађевински материјал, камени материјал и др.) у износу од 20.635.357 динара или 79,99%, трошкови помоћног материјала (хитз опрема и аудио туме) у износу 3.103.375 или 11,34%, уишошени резервни делови за нормално функционисање возила у износу од 2.458.881 динара или 8,99%, трошкове режијског материјала (папир разни, штампање образаца разних, тонери, рибони остали канцеларијски материјал, материјал за одржавање хијјенеи др.) у износу 988.989 динара или 3,62 %.

## 6.

Од 73.359.020 динара колико су трошкови горива и енергије 45.176.896 динара или 61,58% односи се на уишошак мазуија за појребе градске пошлане у 2022. години за загревање станова и пословних простора. Остали трошак односи се на уишошено гориво и мазиво за возила у К.Ј.П. "И з в о р" - у 11.909.329 динара (камиони кииери, камиони смећари, појребна возила, доставна возила, возила за специјалне намене, трактори, чистилица, косачице, примери и др.) за извршавање редовних обавеза одржавања хијјене, одржавање водоводне и канализационе мреже уграду. 16.272.795 динара односи се на уишошену електроичну енергију у 2022. години на нивоу предузећа. Важно је напоменути да највећи уишошач електроичне је извориште за производњу пречишћавање и дистрибуцију воде у износу од 48,01% затим градска пошлана са 38,50% од укујне уишошне шиио укујно чини 86,51% укујне уишошне.

## 9.

Трошкови производних услуга у износу од 48.019.024 динара или 13,79% односи се на трошкове као шиио су:

- Транспортни трошкови ( трошкови превоза, ПТТ трошкови),
- Услуге одржавања основних средстава (ремонт, поправка основних средстава),
- Трошкови закуја, рекламе,
- Трошкови исцраживања (Пројектна документација),
- Трошкови осталих услуга (Анализа воде, Сервис водомера, Изнајмљивање булдозера, Мобилна телефонија, Обезбеђење, Инженерни, Одржавање тробља, Геометри снимања).

Од 48.019.024 динара за услуге одржавања основних средстава предвиђено је 20.752.172 или 42,51%. јер поред редовних сервиса возила и опреме неопходно је урадити и основни ремонт пошлане. Трошкови су знатно увећани услед ванредне ситуације настале пожаром на градској дејонији, пашење и прдузимање одјоварајућих мера у санирању испих. Трошкови исцраживања у износу 4.947.227 или 22,42% односе се на пројектну документацију (пројекте) за реконструкцију, изградњу нових и проширење постојећих капацитетна градског водовода, канализације и пошловода, ревизију постојећих пројекта. Трошкови осталих услуга у износу 14.947.208 динара или 45,74% односе се на хемијску и бактериолошку анализу воде у износу од 1.690.281 динара од стране Завода за јавно здравље Пожаревац, рад булдозера на планирању дејонованог смећа у износу 3.279.945 динара, услуге одржавања тробља 4.157.730 динара, сервис и баждарење водомера, мобилна телефонија, мерење емисије шииетних гасова на пошлани, технички прелед возила, услуге инженерни провајдера, сервис боца за хлор, рад осталих грађевинских машина које не поседује КЈП "ИЗВОР" и др.

## 10.

**АМОРТИЗАЦИЈА** ситалних средстива уређена је ближе Правилником о начину и разврставању ситалних средстива по групама и начину утврђивања амортизације за пореске сврхе ("Сл. Гласник РС" бр. 116/2004). Ситална средстива која подлежу амортизацији разврстана су по групама и ситиоама амортизације утврђеним ситиоама у члану 10 ситав 3. Закона о порезу на добити предузећа.

Амортизација за ситална средстива разврстана у прву групу амортизације утврђује се применом пропорционалне методе за свако средстиво посебно применом прописане ситиоје на набавну вредност ситалној средстива.

Амортизација за ситална средстива разврстана у групе амортизације од 2 до 5 утврђује се применом дејресивне методе на укуну вредност средстива разврстаних по појединој групи, применом прописане ситиоје у првој години на набавну вредност, а у наредним годинама на износ неописане вредности ситалних средстива групе утврђене на крају претходне године увећане за вредности прибављених и умањене за вредности оућених средстива из те групе.

Трошкови амортизације у износу од 23.603.035 или 6,67% од укуне расхода.

## 11.

Износ од 8.307.902 динара односи се на непроизводне услуге као што су трошкови премија осигурања 1.697.236 динара или 20,43%, судске и други трошкови 1.339.187 динара или 17,00%, 937.350 трошкови репрезентације 11,28%, трошкови платној промоцији 472.940 динара или 5,69%, трошкови пореза, трошкови ревизије пословања КЈП "ИЗВОР", стручне литературе, саветовања, адвокатских услуга, лекарских прегледа, чланарина, трошкови извршиола и др.

## 12.

Раходи камаита односе се на камаиту обрачунају од ситране добављача.

## 13.

Расходи из ранијих година односе се на исправке корекције рачуна за утврђену воду јер задње мерење за период Децембар врши се под 31.12.2021. године збој лошеј времена и проблема приликом очистивања водомера (доста шакти је под водом иако да се поједина очистивања врше кроз водујављају се грешке у очистивању водомера - ермуитација бројева). Исправке се ситроводе под 2022. годином иако да се добијамо расход из ранијих година. Моћности губишак судских ситорова збој заситарелости и оитраживања (немоћности проналажења корисника— инситранситво, смитни случај а није раситрављан оситавински иоситуйак).

## 14.

Обезвређење иоитраживања – Ако се за иоитраживање оцени да је веровитно најлаитиво биће исказно у билансу у иуном износу, ако се оцени да је делимитчно најлаитиво нејовса вредности ће иуитем исправке бити сведена на најлаитиву вредности а ако се оцени да је ненајлаитиво биће исправљено или оитисано у целини.

Најчешћи индикатори веровитне ненајлаитивости су:

- Кашићење китца и измиривању својих одавеза,
- Над китцем је иокренути иоситуйак ситенаја и ликвидације
- Приликом усклађивања иоитраживања и одавеза китца не иризнаје исказано иоитраживање.

ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ 2021 ПО РАДНИМ ЈЕДИНИЦАМА

РАДНА ЈЕДИНИЦА	ПРИХОД	РАСХОД	РЕЗУЛТАТ
<b>ВОДОВОД</b>	119.572.866	113.126.221	6.446.645
<b>ТОПЛАНА</b>	80.797.238	69.880.828	10.916.940
<b>КОМУНАЛНА ХИГИЈЕНА</b>	126.041.983	122.131.043	3.910.940
<b>ЗАЈЕДНИЧКЕ СЛУЖБЕ</b>	26.761.811	47.246.296	-20.484.485
<b>ЈАВНИ РАДОВИ</b>	1.738.027	1.738.027	0
<b>УКУПНО</b>	354.911.926	354.122.416	789.510



Програма пословања представља основу пољитичке пословања предузећа у 2022. години који ће се предузимати у циљу најоптималније функционисања предузећа у вршењу делатности уз позитиван финансијски резултат. Планирани приходи и расходи по изворима финансирања и намени проширена по свом обиму су уравнотежени и њиховим остварењем у целини исказала би се добити предузећа што у садашњим условима пословања представља успех.

Програмом пословања К.Ј.П. "ИЗВОР" - 2022. годину предвиђенје добитак у износу од 1.581.815 динара што представља основно мерило успешности предузећа као целине и често је комбинована неких веома битних финансијских показатеља.

**За реализацију плана приоритетно је спровођење економско - техничких мера као што су:**

- Праћење проширена пословања по делатностима и на свим нивоима.
- Рационално коришћење расположивих ресурса.
- Реконструкција мреже како би се смањили губици у дистрибутивним системима и повећала поузданост њиховог рада.
- Аутоматизација и модернизација система.
- Смањење ризика како у финансијском тако и технолошком сектору.

**Циљеви КЈП "ИЗВОР":**

- Уредна и квалитетна испорука према потрошачима,
- Створити услове за повећање броја потрошача
- Постежено увођење нових технологија,
- Ширење ка профитабилнијим делатностима,
- Адекватни финансијски извори,
- Заштитна организације од непријатне конкуренције,
- Повећање инерционих улаза,
- Дефинисати стратегију формирања цена у наредном период са циљем обезбеђења просне репродукције уз постижено достизање економских цена,
- Рационално коришћење сировине, материјале, енергију и гориво,
- Унапређење односа са добављачима и купцима,
- Превентивно одржавање опреме и објеката,
- **Повећање краткорочне и дугорочне ликвидности предузећа кроз:**
  - \* Обезбедити благовремену и уредну најлажу потраживања,
  - \* Смањење краткорочних обавеза,
  - \* Повећање залиха,
  - \* Прећваранем краткорочних обавеза у дугорочне,

**- Анализа пословног окружења**

На пословање предузећа утичу интерн и екстерн фактори:

- **Интерни фактори** се испољавају кроз коришћење капацитета, организациону и радну дисциплину, уштеде у пословању и спровођењу пословне пољитичке предузећа.
- **Екстерни фактори** су испољени стогом планиране инфлације и растом бруто друштвеног производа



## 7.

**ЗАПОСЛЕНОСТ И ЗАРАДЕ РАДИКА**

Зајосленосћ радника је у узајамној вези са целокујним половањем предузећа. Анализом зајосленосћи радника у К.Ј.П. "Извор" у поку 2022. године закључено је следеће:

- Број зајослених на дан 31.10.2021. године 101 радника

* Заједничке службе	15
* Водовод и Канализација	40
* Комунална хигијена, Пијаце, Појребне услуге и Гр. Зеленило	40
* Тојлана	6
Мушкарци	85
Жене	16
Укупно	101

Остварени резултати пословања и зарада по једном раднику:

1.	Укујан приход	354.911.926	101	3.513.979
2.	Укујан расход	354.122.416	101	3.506.163
3.	Брујно добийак	789.510	101	7.817
4.	Брујно зарада	132.770.978	101	109.547

Обрачунајне зараде радника за 2022. годину у износу од 132.770.978 динара износи 43,34% од укујној прихода, а од оствареној укујној расхода 43,53%.

Поред навених зарада радницима је у поку године исплаћена накнада прелоа за долазак на посао и одласка са посла, солидарна помоћ од случаја до случаја, ошпремнине приликом одласка у пензију, јубиларне награде за проведених 10. 20. 30. година сшажа, давања поводом дана привредној друштва.



## ПРОЈЕКТОВАЊЕ ЗАРАДЕ ЗА 2021. ГОДИНУ

На основу Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима која се не финансирају из буџета извршено је планирање зарада у складу са чланом 50. Закона о јавним предузећима и фискалне стабилности. Треба имати у виду да зараде јавних предузећа која се не финансирају из буџета ни на који начин не утичу на ниво јавне потрошње, иако да у овом делу нема односа ни локалне буџете.

Планирана Зарада за 2022. годину	Број месеци	УКУПНО
<b>132,770,978</b>	<b>12</b>	<b>132,770,978</b>

Због специфичности послова у зависности од остваривања планираних инвестиција и повећања обима послова и пословања (Прилог 4. овога плана) није предвиђен пријем нових запослених, а у складу са прејоруком и Закључком Владе РС о смерницама за израду годишње програма пословања и за израду финансијских планова за 2022. годину. Маса зарада није увећана за новозапослене и није садржана у 132.770.978 динара.



## Пројекција зараде по месецима за 2022.годину

М е с е ц	З а р а д а	
	Бруто на терет радника	Укључно на терет послодавца
Јануар	8.350.290	9.835.139
Фебруар	7.939.181	9.350.926
Март	8.845.463	10.418.363
Април	8.423.118	9.920.917
Мај	8.714.347	10.263.932
Јун	8.440.808	9.941.753
Јул	8.147.747	9.596.580
Август	9.899.917	11.660.320,41
Септембар	9.522.229	11.215.471,65
Октобар	11.209.172	13.202.386,57
Новембар	11.616.860	13.682.569,93
Децембар	11.616.860	13.682.569,93
Укупно	112.725.993,87	132.770.930,10

**ПРОЈЕКТОВАЊЕ ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ**

<b>Назив</b>	<b>Процена 2021. години</b>	<b>П л а н 2022.</b>
<i>Трошкови превоза запослених</i>	<b>2.708.605</b>	<b>3.531.859</b>
<i>Трошкови путовања</i>	<b>17.898</b>	<b>134.220</b>
<i>Трошкови дневница</i>	<b>0</b>	<b>123.003</b>
<i>Примања уједнавој и надзорној одбора</i>	<b>652.830</b>	<b>718.113</b>
<i>Општемнине</i>	<b>897.574</b>	<b>768.141</b>
<i>Трошкови Привремених и повремених послова</i>	<b>6.520.709</b>	<b>8.953.320</b>
<i>Трошкови Уговора о делу</i>	<b>88.690</b>	<b>373.125</b>
<i>Трошкови Ауторских уговора</i>	<b>0</b>	<b>850.000</b>
<i>Јубиларне награде</i>	<b>5.729.412</b>	<b>1.405.594</b>
<i>Солидарне помоћи</i>	<b>169.670</b>	<b>560.000</b>

Остали лични расходи односе се на примања која немају карактер зараде: јубиларне награде, поклони деци запослених поводом нове године, солидарна помоћ запосленом у случају смрти, давања поводом дана фирме солидарне помоћи у случају болести за лечење и набавку лекова.



### Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор - Реализација 2 0 2 1.				Надзорни одбор - План 2 0 2 2.			
	Укупан износ 1+2+3	Накнада председник 1	Накнада Члан 2	Број Чланова 3	Укупан износ 1+2+3	Накнада председник 1	Накнада Члан 2	Број Чланова 3
1	33.000	30.000	3.000	3	33.000	30.000	3.000	3
2	36.000	30.000	6.000	3	33.000	30.000	3.000	3
3	36.000	30.000	6.000	3	33.000	30.000	3.000	3
4	39.000	30.000	9.000	3	33.000	30.000	3.000	3
5	33.000	30.000	3.000	3	33.000	30.000	3.000	3
6	33.000	30.000	3.000	3	33.000	30.000	3.000	3
7	36.000	30.000	6.000	3	33.000	30.000	3.000	3
8	33.000	30.000	3.000	3	33.000	30.000	3.000	3
9	30.000	30.000	0	3	33.000	30.000	3.000	3
10	36.000	30.000	6.000	3	33.000	30.000	3.000	3
11	33.000	30.000	3.000	3	33.000	30.000	3.000	3
12	33.000	30.000	3.000	3	33.000	30.000	3.000	
Укупно	411.111	360.000	51.000		363.000	330.000	36.000	

### Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

Месец	Надзорни одбор - Реализација 2 0 2 1.				Надзорни одбор - План 2 0 2 2.			
	Укупан износ 1+2+3	Накнада председник 1	Накнада Члан 2	Број Чланова 3	Укупан износ 1+2+3	Накнада председник 1	Накнада Члан 2	Број Чланова 3
1	56.604	47.170	9.434	3	56.604	47.170	9.434	3
2	51.887	47.170	4.717	3	56.604	47.170	9.434	3
3	56.604	47.170	3.145	3	56.604	47.170	9.434	3
4	61.321	47.170	14.151	3	56.604	47.170	9.434	3
5	51.887	47.170	4.717	3	56.604	47.170	9.434	
6	51.887	47.170	4.717	3	56.604	47.170	9.434	3
7	56.504	47.170	9.434	3	56.604	47.170	9.434	3
8	51.887	47.170	4.717	3	56.604	47.170	9.434	3
9	47.170	47.170	3.145	3	56.604	47.170	9.434	3
10	56.604	47.170	9.434	0	56.604	47.170	9.434	3
11	51.887	47.170	4.717	3	56.604	47.170	9.434	3
12	51.887	47.170	4.717	3	56.604	47.170	9.434	3
Укупно	646.129	566.040	77.045		679.248	566.040	113.208	



#### 4. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ -ФИЗИЧКИ ОБИЖ ПРОИЗВОДЊЕ-УСЛУГА

Ред.бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.	План 2022.	Индекс		
							5/4	6/4	6/5
1.	Вода	м <sup>3</sup>	1724.826	1.697.990	1.759.323		98,44	102,00	103,61

#### -УКУПАН ПРИХОД

Ред.бр.	Врста прихода услуге	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.	План 2022.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од продаје производа и услуга	198.073.649	242.889.124	231.086.820	324.605.595	95,14	133,64	140,47
2.	Остали пословни приходи	198.800	198.800	346.332	380.965	174,21	191,63	110,00
3.	Непословни и ванредни приход	15.407.905	27.482.922	22.685.261	28.691.815	82,54	104,40	126,48



## -УКУПНИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

Ред.бр.	Врста трошка услуге	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.	План 2022.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Трошкови материјала и резервних делова	14.911.454	18.504.283	14.738.940	27.357.611	79,65	147,84	185,61
2.	Трошкови горива и енергије	31583.404	48.919.117	42.392.563	73.359.020	86,66	149,96	1173,05
3.	Трошкови зарада	89.968.918	104.335.512	100.940.808	132.770.978	96,75	127,25	131,53
4.	Остали лични расходи	11.550.307	17.405.619	15.887.804	17.568.265	91,28	100,93	110,58
5.	Трошкови производних услуга	21.450.648	31.534.540	28.357.426	48.819.024	89,92	154,81	172,16
6.	Трошкови амортизације	24532.726	24.209.256	23.603.035	23.603.035	97,50	97,50	100,00
7.	Нематеријални трошкови	4.734.812	7.294.047	6.916.274	10.787.902	94,82	147,90	155,98
8.	Расходи камама	18.472	20.319	734	200.807	3,61	988,27	27357,90
9.	Остали расходи	14.541.491	15.747.597	6.913.910	19.255.301	43,90	122,27	278,50

## 5. КАДРОВИ

Ред. Бр.	Квалификациона структура	План 2021	Процена 2021	План 2022	Индекс	
					4/3	5/4
	НК	51	50	53	100,00	102,00
	ПК	0	0		0	0
	КВ	13	13	12	100,00	0,00
	ССС	22	22	26	100,00	100,00
	ВКВ	0	1	0	100,00	100,00
	ВС	7	7	8	116,66	100,00
	ВСС	6	6	6	100,00	100,00
	Мајстори					
	Доктори наука					
	УКУПНО	99	99	105	100,00	100,00

## ИНВЕСТИЦИОНА УДАГАЊА

Ред.бр.	Назив објекта	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.	План 2022.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Замена тловодода од Аутобуске до Тоилане	0	10.000.000	0	12.000.000	19,39	120,00	618,85
2.	Канализација	1.448.860	5.000.000	1.939.080	20.000.000	78,57	400,00	509,12
3.	Водовод линије	8.032.333	10.000.000	3.928.354	12.000.000	0,00	120,00	0,00
4.	Аутоматика изворишће	0	1.970.519	0	2.000.000	0,00	0,00	0,00
5.	Системи за хлорисање	0	4.990.000	0	4.990.000	0,00	101,50	0,00
6.	Ојрема за лоцирање цурења	0	4.000.000	0	4.000.000	0,00	100,00	0,00
7.	Вибро тлоча	0	200.000	0	250.000	0,00	100,00	0,00
8.	Проширење тловодода	0	10.000.000	0	10.000.000	0,00	125,00	0,00
9.	Пумпа Хонда 4 ком	0	280.000	0	300.000	0,00	100,00	0,00
10.	Муљне пумпе 4 ком	0	240.000	0	300.000	0,00	107,14	0,00
11.	Моторне косе, примери и шестере	97.830	1.000.000	0	999.000	0,00	125,00	0,00
12.	Кварцни тесак	0	1.700.000	0	2.000.000	0,00	99,90	0,00
13.	Ејоха 2ком	0	1.000.000	0	3.000.000	0,00	117,65	0,00
14.	Земљишће тробља	0	1.000.000	0	999.000	0,00	300,00	0,00
15.	Турбидиметар	0	1.000.000	0	999.000	297,30	99,90	33,60
16.	Фекалка	0	0		4.000.000	0,00	0,00	0,00
17.	Контејнери	0	3.000.000	2.973.000	3.000.000	159,50	99,90	62,63
18.	Каније за смеће	0	1.000.000	1.595.000	1.500.000	0,00	100,00	0,00
19.	Доставно возило тикај 2 ком	0	3.000.000	0	3.500.000	0,00	150,00	0,00
20.	Одржавање тунела санација рудна насипалих услед тунела цеву		1.000.000	0	2.000.000	0,00	116,67	0,00
21.	Реконструкција тунела	0	50.000.000	0	50.000.000	0,00	200,00	0,00
22.	Хидраулична тлоча – тлућ	0	800.000	0	1.100.000	0,00	0,00	0,00
23.	Резервни делови за торионике	0	1.000.000	0	999.000	0,00	0,00	0,00
24.	Пројекти	1.993.012	5.452.271	0	4.947.226	0,00	100,00	0,00
25.	Санација крова тлолана	0	1.000.000	0	1.000.000	0,00	137,50	0,00
26.	Камион смећар са надградњом	0	15.000.000	0	17.000.000	0,00	99,90	0,00





27.	Камион Киџер	0	10.000.000	0	12.000.000	0,00	90,74	0,00
28.	Пнеуматски џодбушивач	0	1.000.000	0	1.500.000	0,00	100,00	0,00
29.	Објект џа џродају сира - меса	0	4.500.000	0	4.500.000	0,00	113,33	0,00
30.	Оџрема за џродају сира	0	2.000.000	0	2.000.000	0,00	0,00	0,00
31.	Асвалџирање сџочне џијаче	0	1.200.000	0	1.200.000	0,00	120,00	0,00
32.	Наџојна џумџа	0	300.000	0	300.000	0,00	150,00	0,00
33.	Надсџреиница кайела	0	2.500.000	0	2.500.000	0,00	100,00	0,00
34.	Подџраде заџиџиџне	0	2.500.000	0	2.500.000	0,00	100,00	0,00
35.	Архимедова џлужна џумџа	0	4.000.000	0	4.000.000	0,00	100,00	0,00
36.	Надџрадња Фекалка	0		0	2.500.000	0,00	100,00	0,00
37.	Санаџија Дейџније	0	10.000.000	0	10.000.000	0,00	100,00	0,00
38.	Пумџе водовод	0	500.000	0	500.000	0,00	100,00	0,00
39.	Тракиџорска џисџерна за заливаче	0	0	0	800.000	0,00	0,00	0,00
40.	Муџиџфункционална машина	0	0	0	7.000.000	0,00	0,00	0,00
41.	Надџрадња џисџерне за воду	0	0	0	3.500.000	0,00	0,00	0,00
42.	Досџавно возило 5 седџиџа	0	0	0	2.000.000	0,00	0,00	0,00
43.	Тракиџорски џосџиџаџ соли	0	0	0	800.000	0,00	0,00	0,00
44.	Лада нива	0	0	0	1.400.000	0,00	0,00	0,00
45.	Клуџе	0	0	0	500.000	0,00	0,00	0,00
46.	Ђубријера	0	0	0	500.000	0,00	0,00	0,00
47.	Сечџа за асфалџи	0	0	0	300.000	0,00	0,00	0,00
48.	Реџулатџор џриџиџска	0	0	0	488.000	0,00	0,00	0,00
49.	Аџреџаџ 2,7 кв	0	0	0	488.000	0,00	0,00	0,00
50.	Оџрема за џоџлану Пумџе, Фреквенџни реџ., Елекџромџџори	0	0	0	6.000.000	0,00	0,00	0,00
51.	Поџисна сџаниџа-Трансфер сџаниџа	0	0	0	1.500.000	0,00	0,00	0,00
52.	Санаџија дџмџака џоџлана	0	0	0	200.000	0,00	0,00	0,00
53.	Канџелариџски Намешџај	0	0	0	900.000	0,00	0,00	0,00
54.	Адаџиџаџија џросџџорија	0	0	0	990.000	0,00	0,00	0,00
55.	Рачунарска оџрема	0	500.000	491.200	999.000	0,00	0,00	203,38
56.	Лимарски радовџ	0	0	0	400.000	0,00	0,00	0,00

57.	Дачија сандеро	0	0	0	1.500.000	0,00	0,00	0,00
58.	Тракијорска косачица	0	0	0	700.000	0,00	0,00	0,00
59.	Расхладна ојрема- клима уређаји	0	0	0	500.000	0,00	0,00	0,00
60.	Мини ровокојач	0	0	0	4.000.000	0,00	0,00	0,00
61.	Реконструкција и ојклањање неправилности у систему најјања електричном енергијом	0	0	0	2.000.000	0,00	0,00	0,00
62.	Фекалка	0	0	0	12.000.00	0,00	0,00	0,00
63.	Шасија камиона ком 2	0	0	0	8.000.000	0,00	0,00	0,00
64.	Наградња цистерна Ком 2	0	0	0	8.000.000	0,00	0,00	0,00

### ТЕХНИЧКА СТРУКТУРА ИНВЕСТИЦИЈА-УКУПНО

Ред.бр.	Назив објекта	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.	План 2022.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Грађевински објекти	15.075.575	62.510.513	5.867.434.	85.736.226	9,39	137,15	1.461,22
	Ојрема	12.590.842	132.182.790	20.778.976	185.113.000	15,72	140,04	890,87
	Остало	0	1.000.000	0	999.000	0,00	99,90	0,00

### ИЗБОРИ ФИНАНСИРАЊА-УКУПНО

Ред.бр.	Избори	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.	План 2022.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Сопственa средства	20655.585	25.000.000	28.000.000	35.000.000	112,00	140,00	125,00
	Буџет Града	0	10.000.000	0	31.000.000	0,00	310,00	0,00
	Банкарски кредити	0	20.000.000	0	40.000.000	0,00	150,00	0,00
	Донације	0	140.693.303	0	175.838.226	0,00	124,98	0,00

Инвестирање у ојрему по плану за 2022. годину изведено је из плана јавних набавки. Планирани износ инвестирања у ојрему од 185.113.000 динара и грађевинске објекте у износу 86.735.226 динара наравно превазилази финансијске могућности једној јавној предузећа које се уз то још и само финансира и могуће је само уколико се добију додатна средства у виду донација – субвенција или финансирањем уз повољне банкарске кредитне.

**Приказ планираних и реализованих пословних показатеља**



		2019.	2020.	2021.	2022.
<b>Укупни Капитал</b>	<b>План</b>	341.814.836	394.597.719	428.934.100	450.655.398
	<b>Реализација</b>	326.619.415	450.640.958	414.994.434	
	% Одступање реализације од плана	95.55%	114.20%	96,75	
	% одступања реализације у односу на претходну годину	80.60%	137.97%	92,09	
<b>Укупна имовина</b>	<b>План</b>	396.954.133	394640.958	456.690.007	504.103.053
	<b>Реализација</b>	394.701.868	450.640.958	472.314.945	
	% Одступање реализације од плана	99.43%	114.19%	103,42	
	% одступања реализације у односу на претходну годину	101.18%	114.17%	104,81	
<b>Пословни приходи</b>	<b>План</b>	212.691.030	223.317.987	231.241.650	295.917.217
	<b>Реализација</b>	202.223.094	192.289.977	222.392.231	
	% Одступање реализације од плана	95.05%	86.11%	96,17	
	% одступања реализације у односу на претходну годину	99.30%	95.09%	115,65	
<b>Пословни расходи</b>	<b>План</b>	206.702.730	219.315.901	241.478.116	302.625.386
	<b>Реализација</b>	195.136.328	192.748.797	223.795.930	
	% Одступање реализације од плана	94.40%	87.89%	92,68	
	% одступања реализације у односу на претходну годину	104.14%	98.78%	116,11	
<b>Пословни Резултат</b>	<b>План</b>	5.988.300	4.002.085	-10.236.466	-6.708.169
	<b>Реализација</b>	7.086.767	-458.820	-1.403.699	
	% Одступање реализације од плана	118.34%	-11.46%	13,71	
	% одступања реализације у односу на претходну годину	43.53%	-6.47%	305,94	
<b>Нето Резултат</b>	<b>План</b>	3.573.421	2.635.000	1.256.759	789.510
	<b>Реализација</b>	3.041.594	330.754	311.881	
	% Одступање реализације од плана	85.12%	12.55%	24,82	
	% одступања реализације у односу на претходну годину	36.64%	10.87%	94,29	
<b>Број запослених</b>	<b>План</b>	99	100	103	105
	<b>Реализација</b>	98	100	101	
	% Одступање реализације од плана	98.99%	100.00%	98,06	
	% одступања реализације у односу на претходну годину	102.08%	102.04%	101,00	
<b>Просчна нето зарада</b>	<b>План</b>	41.989	50.145	46.400	
	<b>Реализација</b>	41.484	46.770	53.717	
	% Одступање реализације од плана	98.80%	93.27	115,77	
	% одступања реализације у односу на претходну годину	104.94	112.74	114,85	

	2019.	2020.	2021.	2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	20.000.000	20.000.000	20.000.000	40.000.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	20.000.000	0	0

		2019.	2020.	2021.	2022.
<b>Субвенције</b>	<b>План</b>	10.000.000	10.000.000	10.000.000	20.000.000
	<b>Пренето</b>	0	0	0	
	<b>Реализовано</b>	0	0	0	
<b>Остали приходи из буџета</b>	<b>План</b>	2.385.026	2.158.108	1.730.027	20.000.000
	<b>Пренето</b>	2.385.026	2.158.108	1.730.027	
	<b>Реализовано</b>	2.385.026	2.158.108	1.730.027	
<b>Укупни приходи из буџета</b>	<b>План</b>	2.385.026	2.158.108	1.730.027	20.000.000
	<b>Пренето</b>	2.385.026	2.158.108	1.730.027	
	<b>Реализовано</b>	2.385.026	2.158.108	1.730.027	



## ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	$\frac{101.027.943}{28.154.873}$	358,83
	Убрзана ликвидност	$\frac{82.856.260}{28.154.873}$	294,28
Индикатори задужености	Задуженост	$\frac{34.136.413}{504.109.053}$	6,77
	Однос дуга према капиталу	$\frac{34.136.413}{366.181.186}$	9,32
	Коефицијент покрића камате	$\frac{1.581.815}{807}$	196011,77
	Коефицијент финансијске стабилности	$\frac{451.229.349}{421.252.793}$	107,12
Индикатори активности	Просечан период држања залиха	$\frac{18.171.683}{269.564.673}$	6,74
	Просечан период најлаже појраживања	$\frac{76.663.811}{269.564.673}$	28,44
	Просечан период плаћања обавеза	$\frac{11.985.951}{269.564.673}$	4,45
	Искоришћеност фиксних средстава	$\frac{269.564.673}{25.902.291}$	1.040,70
	Искоришћеност укупних средстава	$\frac{269.564.673}{504.109.053}$	53,47
	Профитна бруто маргина	$\frac{1.581.815}{284.564.673}$	0,55
	Профитна нето маргина	$\frac{1.344.543}{284.564.673}$	0,47
	ЕБИТ маргина	$\frac{1.582.622}{314.871.005}$	0,50
	ЕБИТДА маргина	$\frac{1.344.543}{314.871.005}$	0,43
	Стопа повраћаја на укупна средства	$\frac{1.344.543}{504.109.053}$	0,27
Стопа повраћаја на капитал	$\frac{1.344.543}{450.655.398}$	0,30	
Индикатори економичности	Економичност пословања	$\frac{287.917.217}{292.033.081}$	98,59
	Јединични трошкови рада	$\frac{150.339.243}{314.871.005}$	47,75
Индикатори продуктивности	Продуктивност рада	$\frac{284.564.673}{101}$	2.817.472



**ВІСНИК 1. Заради і кидати у 2021. - План**

МЕСЕЦ	Заради из програми інвестування за 2021. (тис.)	Исталине по уювору	Друа прилманя (убиларне наряде со лідіаміф. оштрелмнне)	Навнста ірррррррр (за службена пуніюваня за долазак и одлазак са рада и за рад на іперну)	Заради из добіши (дивіденда)	Број зайреленнх	Број лнша аннажованнх по уювору
Януар	7.176.380	55.000	305.000	314.000		102	3
Фебруар	6.885.600	105.000	435.000	315.000		102	4
Марій	7.389.000	105.000	479.778	315.000		102	5
Апріл	7.097.000	105.000	305.000	320.000		102	4
Мај	7.064.000	85.000	255.000	318.000		102	4
Јун	7.370.000	70.204	455.000	315.000		102	4
Јул	7.437.160	70.000	547.000	361.250		102	4
Августі	7.437.160	55.000	824.444	339.003		102	3
Сейте мбар	7.437.160	105.000	283.333	385.000		102	5
Октойбар	7.146.380	95.000	483.333	319.750		102	4
Новембар	7.487.160	67.544	909.111	327.000		102	4
Децембар	8.676.580	105.000	610.091	328.220		102	5
<b>УКУПНО</b>	<b>88.583.580</b>	<b>1.022.748</b>	<b>5.892.091</b>	<b>3.957.223</b>			



**ПРИЛОГ 2. ЗАРАДЕ И ИЗДАЦИ У 2021.- ПРОЦЕНА**

МЕСЕЦ	ЗАРАДА из ПП ОД и ЗИП (образци)	Исплате по уговорима	Друга прихода (убојнарице, награде, солид. помоћ, отпремнице)	Наплата трошкова (за службена путовања, долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из убојин (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
Јануар	7.157.856	56.604	2.064.955,33	237.196,37		101	3
Фебруар	6.637.800	51.887	3.135.072,20	253.468,91		99	3
Март	7.388.008	58.176	0,00	240.114,01		99	3
Април	7.096.870	70.755	1.698.227,67	240.792,86		99	3
Мај	7.063.766	51.887	0,00	213.093,17		99	3
Јун	7.369.814	51.887	0,00	200.282,02		100	3
Јул	7.437.115	56.604	280.270,07	232.010,00		100	3
Август	7.325.366	61.321	365.754,94	218.501,51		99	4
Септембар	7.181.996	47.170	496.059,92	215.259,09		97	1
Октобар	7.215.036	111.635	0,00	219.848,02		99	4
Новембар	7.487.160	67.544	594.700,62	221.520,00		99	4
Децембар	8.676.580	105.000	490.000,00	238.000,00		99	4
<b>УКУПНО</b>	<b>88.037.367</b>	<b>790.470</b>	<b>6.303.475,75</b>	<b>3071.926</b>			



**ПРИЛОГ 3. ЗАРАДКІ І ВИДАТКИ - ПЛАН 2 0 2 2. - Старозаповсєненнє**

<b>МЕСЕЦ</b>	<b>ЗАРАДА (із ППОД і ЗІП обрєзання)</b>	<b>Истєлайє по утєжорєннєм</b>	<b>Другє прїмєнє (убєдєлєннє на рєдєсєдєлєтєлємбї. оїїрєслєннє)</b>	<b>Нєкєдє прїрєктєвє (зє слєжбєнє прїпєсєнє зє оїдєзєк і оїдєзєк сє рєдє и зє рєдє нє шєрєнє)</b>	<b>Зєрєдє (зє бєнїтї (дївїдєндє))</b>	<b>Брєдє зєтєслєннє</b>	<b>Брєдє лїдє аїїдєжєвєннє по утєжєрє</b>
Янєуєр	8.350.290	110.000	127.778	295.860		105	5
Фєбруєр	7.939.181	160.000	180.000	265.000		105	7
Мєрї	8.845.463	210.000	273.333	315.000		105	7
Апрїл	8.423.118	160.000	127.778	320.000		105	4
Мєј	8.714.347	190.000	0	318.000		105	5
Јун	8.440.808	125.204	230.000	315.000		105	4
Јул	8.147.747	175.000	198.141	331.000		105	5
Август	9.899.917	120.377	205.556	339.003		105	4
Сєптємбєр	9.522.229	210.000	156.322	315.250		105	5
Октєбєр	11.209.172	150.000	695.556	319.750		105	4
Нєвємбєр	11.616.860	122.544	199.271	327.000		105	4
Дєцємбєр	11.616.860	208.113	166.066	328.220		105	5
<b>Угє УПНО</b>	<b>112.725.994</b>	<b>1.941.238</b>	<b>2.559.800</b>	<b>3.789.083</b>			



**Прилог 4. Зараде и издаци - Прилог 2022. - Новозапослени**

МЕСЕЦ	ЗАРАДА (из ГПГ ОД и ЗИП обрезаца)	Издаци по договорима	Друга примања (руководне награде-социјално-материјалне)	Накнада штетикова (за службена путовања, за долазак и одлазак са рада и за риз на терену)	Зарада из уопшти (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
Јануар							
Фебруар							
Март							
Април							
Мај							
Јун							
Јул							
Август							
Септембар							
Октобар							
Новембар							
Децембар							
<b>УКУПНО</b>							



**ПРИЛОГ 5. Зараде и издаци - План 2 0 2 2.- збир (старозапослени + новозапослени) - образак 3**

МЕСЕЦ	ЗАРАДА(из профрала послованья за 2022. год.)	Издаци по уговорима	Друга примања (убилларне најдесецифреније отпремине)	Налода притокова (за службена путовања, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из добити (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
Јануар	8.350.290	110.000	127.778	295.860		105	5
Фебруар	7.939.181	160.000	180.000	265.000		105	7
Март	8.845.463	210.000	273.333	315.000		105	7
Април	8.423.118	160.000	127.778	320.000		105	4
Мај	8.714.347	190.000	0	318.000		105	5
Јун	8.440.808	125.204	230.000	315.000		105	4
Јул	8.147.747	175.000	198.141	331.000		105	5
Август	9.899.917	120.377	205.556	339.003		105	4
Септембар	9.522.229	210.000	156.322	315.250		105	5
Октобар	11.209.172	150.000	695.556	319.750		105	4
Новембар	11.616.860	122.544	199.271	327.000		105	4
Децембар	11.616.860	208.113	166.066	328.220		105	5
<b>УКУПНО</b>	<b>112.725.994</b>	<b>1.941.238</b>	<b>2.559.800</b>	<b>3.789.083</b>			



**Прилог 6.**

РАСХОДИ ПО УГОВОРИМА (у динарима)	Бр.	ПРЕТХОДНАГОДИНА (ПЛАН)	ТЕКУЋА ГОДИНА (ПЛАН)	% ТЕКУЋА/ПРЕТХОДН А
ТЕКУЋА/ПРЕТХОДНА				
Трошкови уговора о привременим и повременим словима	1	7.348.736	8.953.320	121,83
Уговори о делу	2	362.748	373.125	102,86
Ауторски уговори	3	0	850.000	0,00
Трошкови накнада члановима Управној и Надзорној одбора	4	660.000	718.113	108,81
<b>УКУПНО (1+2+3+4)</b>		<b>8.371.484</b>	<b>10.894.558</b>	<b>130,14</b>



**ПРИЛОГ 7.**

ДРУГА ПРИМАЊА (у динарима)	БР	ПРЕТХОДНА ГОДИНА (ПЛАН)	ТЕКУЋА ГОДИНА (ПЛАН)	% ТЕКУЋА/ПРЕТХОДНА
Општемнине	1	960.000	768.141	80,01
Солидарна помоћ	2	560.888	560.888	100,00
Укујно(1+2)	3	1.520.888	1.329.029	87,39
Јубиларне награде	4	4.516.025	1.405.593	31,12
<b>УКУПНО (3+4)</b>		<b>6.036.913</b>	<b>2.734.622</b>	<b>23,28</b>

**ПРИЛОГ 8.**

НАКНАДА ТРОШКОВА (у динарима)		БР.	ПРЕТХОДНА ГОДИНА (ПЛАН)	ТЕКУЋА ГОДИНА (ПЛАН)	% ТЕКУЋА/ПРЕТХОДНА
Накнада трошкова смештаја и исхране на службеном путу		1	223.003	123.003	55,16
Накнада трошкова превоза на службеном путу		2	134.220	134.221	100,00
Накнада трошкова превоза на радно место и са радног места		3	3.600.000	3.531.860	98,11
Накнада трошкова за смештај и исхрану на терену		4	0	0	0,00
Остале накнаде трошкова заједницима		5	166.067	150.000	90,32
<b>УКУПНО (1+2+3+4+5)</b>			<b>4.132.290</b>	<b>3.939.084</b>	<b>95,53</b>



**ПРИЛОГ 11. ОТПРЕЏИНИЊЕ (У ДИНАРИЈА)**

Месец	Одпремине (План 2021)	Одпремине (Реализација 2021)	Одпремине (План 2022)	Број прималаца (План 2021)	Број прималаца (Реализација 2021)	Број прималаца (План 2021)	Проек (1/4)	Проек (2/5)	Проек (3/6)	% (3/1*100)	% (7/9*100)
Јануар	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Фебруар	160.000	313.507	190.000	0	2	1	0	156.754	190.000	118,75	0
Март	160.000	0	190.000	1	0	1	160.000	0	190.000	118,75	84,21
Април	0	224.894	0	0	1	0	0	224.894	0	0	0
Мај	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Јун	160.000	0	190.000	0	0	1	0	0	190.000	118,75	0
Јул	160.000	0	198.141	1	0	1	160.000	0	198.141	123,84	80,75
Август	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Септембар	0	359.172	0	0	2	0	0	179.586	0	0	0
Октобар	160.000	0	0	1	0	0	160.000	0	0	0	0
Новембар	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Децембар	160.000	0	0	1	0	1	160.000	0	0	0	0
<b>УКУПНО</b>	<b>960.000</b>	<b>897.574</b>	<b>768.141</b>								

Комунално Јавно Предузеће  
"ИЗВОР"

Директор  
Божан Мухраниновић

