



JKSP „M O P A B A“

Адреса: Ратника солунског фронта бб, 34220 Лапово

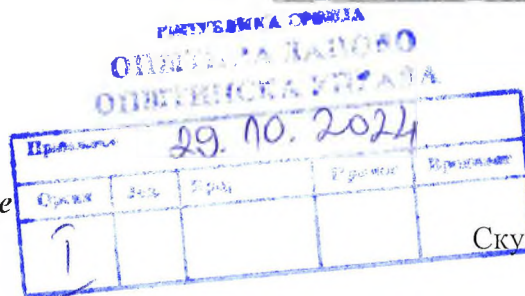
тел: 853 – 165; 853 – 662; 852 -706, факс: 853 – 165

ПИБ: 101888403 МБ:07149581

текући рачуни: НЛБ Комерцијална банка 205-105776-47,

Еуро Директна банка 150-16666-95.

e-mail: jkspmorava@gmail.com



Број:2695

Датум: 29.10.2024. године

Република Србија

Скупштина Општине Лапово
ул. Његошева бр. 18
34220 Лапово

Предмет: Достава Одлука Надзорног Одбора JKSP „Морава“

Молимо Вас да на следећој тачки Скупштине Општине Лапово у дневни ред уврстите следеће тачке:

1. Давање сагласности на усвајање деветомесечног извештаја о степену реализације Програма пословања JKSP „Морава“ Лапово за период од 01.01.2024. до 30.09.2024. годину.

Прилози:

- Одлуку о усвајању деветомесечног извештаја о степену реализације програма пословања JKSP „Морава“ Лапово број 2691 од 29.10.2024. године Надзорног одбора JKSP „Морава“ Лапово са прилозима;

JKSP „Морава“ Лапово

Помоћник директора

Дејан Коцић, дипл. правник





JKSP „M O R A V A“

Адреса: Ратинка солупског фронта бб, 34220 Лапово
ПИБ:101888403, Матични број:07149581
тел: 853 – 165; 853 – 662; 852 -706, факс: 853 – 165
текући рачуни: Комерцијална банка 205-105776-47,
Директна банка 150-16666-95, НЛБ банка 310-151337-65
e-mail: jkspmorava@gmail.com

Број: 2691

Датум: 29.10.2024. године

На основу члана 22.став 3.. Закона о јавним предузећима и члана 35. тачка 22. Статута Јавног комуналног стамбеног предузећа „Морава“ Лапово број 2657 од 28.12.2016. године, члана 26. став 3. Одлуке о усклађивању пословања JKSP „Морава“ Лапово са Законом о јавним предузећима („Службени гласник Општине Лапово“ бр.13/16 и 3/19) и члана 63. став 1. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019),Надзорни одбор JKSP „Морава“ Лапово на седници одржаној 29.10.2024. године, доноси:

ОДЛУКУ

О усвајању деветомесечног извештаја о степену реализације Програма пословања JKSP „Морава“ Лапово за период од 01.01.2024 до 30.06.2024. године бр. 2657-1 од 25.10.2024 године

Образложење

1. Правни основ за доношење ове Одлуке садржан је у члану 22.став 3.. Закона о јавним предузећима и члана 35. тачка 22. Статута Јавног комуналног стамбеног предузећа „Морава“ Лапово број 2657 од 28.12.2016. године, члана 63. став 1. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ 15/2016 и 88/19) ;
2. Годишњи програм пословања JKSP „Морава“ Лапово за 2024. годину (број Одлуке 2916) је усвојен дана 01.12.2023. године на седници Надзорног одбора;
3. Ова Одлука ступа на снагу даном доношења.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
JKSP „MORAVA“ ЛАПОВО
Дарко Ивковић

ЈКСП „Морава“ Лапово

„ МОРАВА ”
ЈАВНО КОМУНАЛНО
СТАМБЕНО ПРЕДУСЕТЉЕ П.О.
Број 2657-1
25.10. 2024 год.
Л А П О В О

**ДЕВЕТОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА**

1.1.2024. до 30.9.2024. године

Лапово, октобар 2024. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално стамбено предузеће за снабдевање водом за пиће и пружања услуга пречишћавања и одвођења атмосферских и отпадних вода „Морава“

Седиште: 34220 Лапово, Ратника солунског фронта бб

Претежна делатност: 36.00 - Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07149581

ПИБ: 101888403

Делатности јавног предузећа

Јавно комунално стамбено предузеће „Морава“ је основано 24.01.1973. године, и од тада непрестано обавља своју делатност.

Оснивач ЈКСП „Морава“ је општина Лапово - Одлука о организовању ЈКСП „Морава“ бр. 020-33/93-05 од 10.04.1993. Предузеће је уписано у регистар привредних субјеката Решењем АПР-а бр. I-82-00 од 15.11.2005. год. као предузеће за обављање делатности од општег интереса – комуналне делатности сакупљања, пречишћавања и дистрибуције воде на територији општине Лапово. Поред основне делатности предузеће врши прикључак на водоводну и канализациону мрежу, чишћење сливника, одржавање водоводне и канализационе мреже, одржавање зелених и јавних површина, одржавање гробља и пружање погребних услуга и др.

Предузеће послује у правној форми „јавно предузеће“. Општина је власник 100% удела у основном капиталу јавног предузећа.

У регистар привредних субјеката извршено је превођење привредног субјекта са претежном делатношћу:

- 36.00 сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Осим наведене претежне делатности ЈКСП „Морава“ обавља и друге делатности, као што су:

- 37.00 пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода,
- 42.21 изградња цевовода,
- 43.22 постављање водоводних и канализационих, грејних и климатизованих система,
- 52.21 услужне делатности у копненом саобраћају,
- 81.30 услуге уређења и одржавања околине,
- 96.03 погребне и сродне делатности,
- 47.19 остала трговина на мало у неспецијализованим продавницама,
- 43.99 остали непоменути специфични грађевински радови.

На основу члана 22. став 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“, бр. 15/16 и 88/19), члана 26. став 3. Одлуке о усклађивању пословања Јавног комуналног стамбеног предузећа „Морава“ Лапово са Законом о јавним предузећима („Службени гласник општине Лапово“ бр.13/16 и 3/19), члана 86. став 4.

Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, бр. 129/07, 83/2014- други закон, 101/2016 - други закон, 47/2018 и 111/2021-др. закон), чланова 2. и 3. Одлуке о распуштању Скупштине општине Лапово и образовању Привременог органа општине Лапово („Службени гласник РС“, бр. 94/23), у вези са одредбама члана 37. тачка 9. Статута општине Лапово („Службени гласник општине Лапово“ бр. 2/19), и члана 28. Пословника Привременог органа општине Лапово („Службени гласник Општине Лапово“, бр. 14/23), Привремени орган општине Лапово је на седници одржаној 22. јануара 2024. године, донео Одлуку о давању сагласности на Годишњи програм пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 000098798 2024 08233 000 000 000 001 04 004.

На Посебан програм о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ за период од 1.1.2024. године до 31.12.2024. године број 2889 од 30. новембра 2023. године, Скупштина општине Лапово је на седници одржаној 4. марта 2024. године дала сагласност Одлуком број 00858709 2024 08233 001 000 020 152 („Службени гласник општине Лапово“, бр. 3/24).

Прву измену годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 754-1 од 27. марта 2024. године, Надзорни одбор ЈКСП „Морава“ Лапово је усвојио на седници одржаној 28. марта 2024. године Одлуком о усвајању Прве измене годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 782.

На Прву измену годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину, Скупштина општине Лапово је на седници одржаној 26. априла 2024. године дала сагласност Одлуком о давању сагласности на Прву измену годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 001534495 2024 08233 001 000 020 152 („Службени гласник општине Лапово“, бр. 6/24).

Прва измена Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ за период од 1.1.2024. године до 31.12.2024. године број 755-1 од 27. марта 2024. године, Надзорни одбор ЈКСП „Морава“ Лапово је усвојио на седници одржаној 28. марта 2024. године Одлуком о усвајању Прве измене Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ за период од 1.1.2024. године до 31.12.2024. године број 779.

На Прву измену Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ за период од 1.1.2024. године до 31.12.2024. године, Скупштина општине Лапово је на седници одржаној 26. априла 2024. године дала сагласност Одлуком број 001534518 2024 08233 001 000 020 152 („Службени гласник општине Лапово“, бр. 6/24).

Другу измену годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 1324 од 28. маја 2024. године, Надзорни одбор ЈКСП „Морава“ Лапово је усвојио на седници одржаној 28. маја 2024. године Одлуком о усвајању Друге измене годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 1334.

На Другу измену годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину, Скупштина општине Лапово је на седници одржаној 10. јуна 2024. године дала сагласност Одлуком о давању сагласности на Другу измену годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 001887212 2024 08233 001 000 020 152 („Службени гласник општине Лапово“, бр. 7/24).

Трећу измену годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 1553 од 19. јуна 2024. године, Надзорни одбор ЈКСП „Морава“ Лапово је усвојио на седници одржаној 19. јуна 2024. године Одлуком о усвајању Треће измене годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 1554.

На Трећу измену годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину, Скупштина општине Лапово је на седници одржаној 27. јуна 2024. године дала сагласност Одлуком о давању сагласности на Трећу измену годишњег програма пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2024. годину број 002043069 2024 08233 001 000 060 107 04 005 („Службени гласник општине Лапово“, бр. 8/24).

Друга измена Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ за период од 1.1.2024. године до 31.12.2024. године број 1555 од 19. јуна 2024. године, Надзорни одбор ЈКСП „Морава“ Лапово је усвојио на седници одржаној 19. јуна 2024. године Одлуком о усвајању Друге измене Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ за период од 1.1.2024. године до 31.12.2024. године број 1556.

На Другу измену Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ за период од 1.1.2024. године до 31.12.2024. године, Скупштина општине Лапово је на седници одржаној 27. јуна 2024. године дала сагласност Одлуком број 002043069 2024 08233 001 000 060 107 04 006 („Службени гласник општине Лапово“, бр. 8/24).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА – Образац 1

Пословне активности предузећа препознатљиве су из већ поменутих делатности пословања. Предузеће има закључене уговоре са оснивачем о повереним делатностима и на основу њих остварује највећи део прихода.

Поједине категорије прихода условљене су сезонским трендовима.

Редовне програмских активности предузећа су:

- Редовно чишћење и одржавање јавних површина,
- Кошење и уређивање зелених површина, рекреативних простора, пијачног простора, припрема земљишта за сађење сезонског цвећа, заливање и одржавање цветница,
- Кошење и уређивање гробља,
- Санација пољских путева, атарских прилаза, ударних рупа, зимско одржавање улица,
- Уклањање дивљих депонија,
- Санација кварова на водоводној и канализационој мрежи и др.

Укупни приходи које је предузеће остварило у периоду јануар – септембар 2024. године износе 107.938 хиљада динара, односно 5% више од планираних 102.563 хиљада динара.

Током посматраног периода предузеће је мењало ценовник својих услуга.

Ценовник комуналних услуга ЈКСП „Морава“ Лапово број 2492 који је у примени од 12.10.2023. године, а на који је Скупштина општине Лапово дала сагласност број 020-143/23-I од 9.10.2023. године, од обрачуна потрошње за месец фебруар примењује се накнада за одржавање водоводног система за грађане у фиксном износу од 143 динара са порезом и за правна лица у износу од 220 динара са порезом за свако мерно место. Изменама ценовника раздвојен је износ накнада за одржавање водоводног система за правна лица и то: за прикључке до два цола цена накнаде износи 220 динара са порезом и за прикључке веће од два цола цена накнаде износи 550 динара са порезом..

Скупштина општине Лапово је на седници одржаној дана 26. априла 2024. године донела Одлуку о давању сагласности на Ценовник комуналних услуга ЈКСП „Морава“ Лапово број 754 од 27. марта 2024. године, који је Надзорни одбор предузећа усвојио Одлуком о усвајању Ценовника комуналних услуга ЈКСП „Морава“ Лапово број 783, на седници одржаној дана 28. марта 2024. године. Ценовник је у примени од 1. маја 2024. године.

Скупштина општине Лапово је на седници одржаној дана 20. септембра 2024. године донела Одлуку о давању сагласности на Ценовник комуналних услуга ЈКСП „Морава“ Лапово број 1915-1 од 26. јула 2024. године, који је Надзорни одбор предузећа усвојио Одлуком о усвајању Ценовника комуналних услуга ЈКСП „Морава“ Лапово број 1920-1, на седници одржаној 29. јула 2024. године. Нови ценовник је у примени од 23. септембра 2024. године.

Продаја погребне опреме обавља се у продавници ЈКСП „Морава“ Лапово са радом 24 часа у једној редовној смени и пасивном дежурству на позив током ноћи. У трећем кварталу 2024. године продавница је остварила приход од продаје погребне опреме у износу од 1.668 хиљада динара, што је за 11% више у односу на планираних 1.500 хиљада динара.

Пословни приходи (АОП 1001) износе 106.742 хиљада динара, што је 5% више извршења у односу на план. Приходи од основне делатности предузећа (фактурисана вода и употреба канализације физичким и правним лицима и накнада за одржавање водоводног система – 32.364 хиљада динара – 30,32%) и приходи који су уједно и наплаћени, а произилазе од поверених послова закључених са оснивачем, имају највећи удео у структури пословних прихода.

- Приход од санације дивље депоније: 3.588.600 динара – 3,36 %,
- Приход од одржавања сигнализације: 4.956.213 динара – 4,64 %,
- Приход од редовног чишћења улица и тргова: 4.808.600 динара – 4,51%,
- Приход од одржавања пољских путева: 15.094.359 динара – 14,14 %,
- Приход од одржавања водоводне и канализационе мреже: 6.801.695 динара – 6,37 %,
- Приход од одржавања зелених и јавних површина: 4.239.740 динара – 3,97 %,

- Приход од одржавања општинских гробаља: 5.849.740 динара – 5,48%.

Предузеће остварује и приходе од погребних услуга (сахрањивања и издавања капеле и сале, закључивања уговора о закупу гробних места, издавање хладњаче, превоза преминулих лица) у износу од 5.725.133 динара. Предузеће пружа и услуге црпљења, третмана и одвоза отпадних вода (617 хиљада динара), транспорта и рада машина (1.317 хиљада динара), пијачарине и закупа пијачних тезги (953 хиљаде динара) и сл.

Од 1. марта 2024. године почела је са радом служба наплате паркинг места за путничка возила у ужем центру Лапова. Приходи од наплаћених посебних паркинг карата (50% умањења за плаћање у року од 8 дана по цени од 840 динара са порезом) износе 228.300 динара. Приход од купљених паркинг карти за путничка возила износи 90.800 динара, док приход од коришћења паркинга за теретна возила износи 2.853.200 динара. Предузеће има закључене уговоре за услугу мПаркинга (наплата СМС-ом) са оператерима: Телеком Србија, А1 Србија и Yettel. До 30. септембра 2024. године је потребан износ од оператера за наплаћену услугу 214.249 динара, а пренето 133.917 динара.

Укупне расходе које је предузеће остварило у периоду јануар – септембар 2024. године, износе 94.439 хиљада динара и представља 94 % извршење плана.

Пословни расходи (АОП 1013) износе 92.278 хиљада динара. Највећи део у структури пословних расхода имају трошкови материјала, горива и енергије 19,03% (17.559 хиљада динара) и трошкови зарада и осталих личних примања 59,37% (54.788 хиљада динара).

Предузеће је током 2023. године имало значајна улагања у набавци опреме што значајно повећава трошкове горива. У 2024. години за потребе пружања комплетне услуге погребна, набављено је возило за превоз преминулих лица, као и изградња хладњаче за преминула лица.

Такође, због непрекидног рада водоводних и канализационих пумпи предузеће има просечне трошкове за електричну енергију у износу од 890 хиљада динара.

Расходи се углавном односе на одржавање опреме, резервних делова, набавку каменог агрегата, асфалтне масе, водоводног материјала, додатног ангажовања механизације и услуга.

Предузеће је остварило позитиван резултат од 8.516 хиљада динара и приказан је на позицији Нето добитак (АОП 1055) у обрасцу 1-Биланс успеха.

✍

2. БИЛАНС СТАЊА – Образац 1А

Основна средства се признају по набавној вредности, тако да се некретнине, постројења и опрема након почетног признавања исказују по набавној вредности, умањеној за укупну исправку вредности по основу амортизације и губитка због обезвређивања, односно умањења вредности. Основицу за обрачун амортизације некретнина, постројења и опреме чини набавна вредност, односно цена коштања умањена за преосталу вредност.

Залихе материјала, резервних делова, инвентара и горива се процењују по набавној вредности, која обухвата фактурну вредност добављача и зависне трошкове набавке. Обрачун излаза залиха материјала, резервних делова и ситног инвентара се врши по пондерисаној просечној набавној цени.

Краткорочна потраживања обухватају потраживања од купаца, потраживања од запослених, потраживања од републичких органа. Потраживања од корисника услуга предузећа по основу извршених услуга евидентирају се у пословним књигама по основу финансијских докумената у којима су дефинисани дужничко-поверилачки односи и валутни рокови.

Краткорочне обавезе се мере по вредности из оригиналне документације. Обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања вреднују се по фактурној вредности или по номиналној вредности примљене накнаде.

Актива и пасива износе 147.210 хиљаде динара, што је за 8 % веће у односу на план.

Скупштина општине Лапово је на седници одржаној дана 26. априла 2024. године, донела Одлуку о повећању основног новчаног капитала ЈКСП „Морава“ Лапово за износ од: 2.337.378 динара број 01539490 2024 08233 001 000 020 152. Повећање се односи на одобрене субвенције у 2023. годину за набавку виброваљка.

Ванбилансна актива и пасива износе 187.296 хиљада динара и представља 100% остварење плана. Ванбилансну активу и пасиву чине туђе земљиште и грађевински објекти који се воде у књигама оснивача вредности 187.098 хиљада динара. На основу Уговора о преносу права коришћења непокретности од 13.2.2020. године је извршено прекњижавање на ванбилансу евиденцију са обрачуном амортизације до 31.1.2020. године, за објекте и земљиште који су дефинисани уговором. Такође, усклађена је имовина са катастром непокретности.

У оквиру ванбилансне евиденције обухваћена је роба узета у консигнацију вредности од 831.200 динара и у истој вредности износи обавеза према консигнанту „Услуга АД“ Бачка Топола.

Вредност опреме је повећана за 940 хиљада динара куповином возила за превоз преминулих лица. Набавком софтвера за комуналне услуге 999 хиљада динара повећана је вредност нематеријалне имовине. Инвестирањем у изградњу хладњаке за преминула лица од 1.131 хиљада динара повећана је вредност улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми.

Спорна потраживања у вредности од 4.858 хиљада динара су ненаплатива, због истека законског рока застарелости.

Вредност бруто потраживања од купаца на дан 30.9.2024. године по категоријама износи:

1. Купци– правна лица – 6.521.778 динара;
2. Купци за испоручену воду (грађани) – 71.226.437 динара;
3. Купци за одржавање гробља (грађани) – 9.609.280 динара;
4. Купци погребних услуга (употреба сале, капеле, хладњаке, закуп гробних места, сахрана у гробу за одрасле) – 1.821.293 динара;

5. Купци за услуге рада машина, замене водомера и остало (грађани) – 1.733.539 динара;
6. Купци за услуге паркирања теретних возила – 140.570 динара.

Прекорачење на позицији Остала потраживања (АОП 0045) чини:

1. Обрачуната, а ненаплаћена услуга мПаркинга – 89.807 динара;
2. Потраживања од радника (позајмице радницима) – 602.065 динара;
3. Потраживање за дуг ММС Клуба за утрошену воду – 486.889 динара.

Оптерећене активе чини обртна имовина - залихе материјала (10.237 хиљада динара) и потраживања од купаца (58.810 хиљада динара) који чине 12,92 %, односно 74,24 % обртне имовине. Обезвређен водоводни материјал у износу од 3.869 хиљада динара нема употребну вредност

Непотврђени аванси од добављача износе 5.844 хиљада динара.

Обавезе према добављачима су смањене у односу на почетак године и износе 5.410 хиљада динара, од чега су 2.134 хиљада динара старије од годину дана.

На терет пасиве приказане су неплаћене јавне дажбине (порез на имовину, накнада за заштиту животне средине као и накнаде за захваћену и испуштену воду за физичка и правна лица):

- Порез на имовину 664.646 динара,
- Накнада за заштиту животне средине 289.454 динара,
- Накнада Министарству водопривреде – 6.432.000 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ – Образац 1Б

Извештај о токовима готовине је извор информација о приливу и одливу новца у периоду јануар – септембар 2024. године. У овом периоду остварени прилив готовине из пословних активности је од пружених услуга (110.625 хиљада динара). Одлив готовине из пословних активности износи: по основу измирења обавеза према добављачима (47.736 хиљада динара), исплате зарада (51.330 хиљада динара) и јавних прихода (9.514 хиљада динара).

Токови готовине из активности инвестирања приказују одлив за набавку возила за превоз преминулих лица (940 хиљада динара).

Из активности финансирања приказан је одлив по основу отплата рата финансијског лизинга (978 хиљада динара). На дан 30.9.2024. године отплаћене су 22 рате финансијског лизинга од уговорених 36.

Готовина на почетку периода је износила 433 хиљада динара, а на крају периода износи 560 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ – Образац 2

У трећем кварталу 2024. године реализоване позиције су у већем делу остварене на нивоу планираних.

Одступање се јавља код позиције 4 - Број запослених по кадровској евиденцији – планирано 41, а реализовано 44 запослених, јер није дошло до планираног престанка радног односа једног запосленог услед организационих промена (технолошки вишак) и престанка радног односа запосленом због одласка у пензију. Једно лице је засновало радни однос на одређено време.

Одступање се јавља код позиције 5 - Накнаде по уговору о делу, због ангажовања лица на пословима одржавања рачунара, интернет мреже, постојеће базе рачуноводствених података, осталих софтвера и изради умрлица и слика за потребе погребне продавнице.

Одступање се јавља код позиције 25 – Број прималаца јубиларне награде. Од планираног једног радника, јубиларну награду је примило три радника. Предузеће је резервисало средства за исплату отпремнина и јубиларних награди, те се на трошак евидентира само разлика садашње резервисане вредности и исплаћене јубиларне награде. Садашња вредност обавеза за отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде утврђује се актуарском проценом. Актуарска процена подразумева коришћење претпоставки везаних за дисконтну стопу, предвиђени раст зарада и флукуацију запослених.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ – Образац 3

Укупан број запослених на дан 30.9.2024. године је 44 (36 запослених на неодређено време и 8 запослених на одређено време).

У посматраном периоду укупно је било ангажовано 11 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима и 1 лице по основу уговора о делу. На дан 30.9.2024. године ангажовано је 6 лица по основу уговора о привременим и повременим пословима и 1 лице по основу уговора о делу.

За трећи квартал планирани број запослених је 41 и до разлике од 3 запослена у односу на реализованих 44 је настало у августу 2024. године када је једно лице ангажовано по основу уговора о привременим и повременим пословима засновало радни однос на одређено радно време и тиме сврстано у новозапослене. За 2 запослена су планирани прекид радног односа услед стицања права на пензију и проглашењем технолошког вишка. Како до реализације плана није дошло, запослени су остали у радном односу и сврстани у старозапослене.

Преглед броја запослених:

Тип запослених	План 2024.	Реализација 2024.
Старозапослени (на неодређено и одређено време)	37	36
Новозапослени (на одређено време)	3	4

Пословодство (на одређено време)	1	1
Укупно:	41	44

Полну структуру запослених и ангажованих лица на дан 30.9.2024. године чини 17 жена и 34 мушкараца.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА – Образац 4

Зараде запослених у периоду јануар – септембар 2024. године исплаћиване су у складу са програмом пословања и претходном овером обрасца за исплату зарада (ЗИП образац).

Одступање у маси зараде пословодства је настало због корекције увећања зараде за минули рад. Одступање у маси зараде новозапослених је настало због заснивања радног односа једног запосленог који је претходно био ангажован по основу уговора о привременим и повременим пословима. Није било прекорачења укупне планиране масе зараде за сваки. Појединачна прекорачења (за новозапослене и пословодство) покривене су вишком масе зараде из претходних месеци.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА – Образац 5

У складу са усвојеном Другом изменом Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ за период од 1.1.2024. године до 31.12.2024. године, предузеће је из буџета општине Лапово реализовало субвенције:

1. Субвенције за другу фазу набавке видео надзора – 2.459.828 динара;
2. Субвенције за накнаду трошкова воде корисника социјалне помоћи – 84.728 динара;
3. Субвенције за трошкове пресуде у спору са добављачем "Gecho" – 763.256 динара;
4. Субвенције за трошкове дуговања према добављачу „Е Србија“ – 198.000 динара;
5. Субвенције за трошкове дуговања према добављачу “FCC Vrbak” – 247.164 динара;
6. Субвенције за израду пројектно-техничке документације за водоводну и канализациону мрежу – 7.188.000 динара.

Субвенције предвиђене Другом изменом Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ за период од 1.1.2024. године до 31.12.2024. године су реализоване 87,46% у односу на планиран износ.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ – Образац 6

У табели средстава за посебне намене на име репрезентације је утрошено 644.973 динара, а планирани износ за ове намене је 750.000 динара, тј. реализовано је 86% плана.

9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ГУБИТКА - Образац 7

Остварена добит према финансијским извештајима за 2018. годину износила је 1.178.079,44 динара. Одлуком Надзорног одбора број 1341 од 28.6.2019. године, одлучено је да се 50% добити уплати у буџет општине Лапово, а остатак третира као нераспоређена добит. Износ 589.039,72 динара је уплаћен у буџет општине Лапово 18.5.2020. године.

Остварена добит према финансијским извештајима за 2019. годину износила је 303.158,28 динара. Одлуком Надзорног одбора број 1231 од 17.7.2020. године, одлучено је да се 50% добити уплати у буџет општине Лапово, а остатак третира као нераспоређена добит. Износ 151.579,14 динара је уплаћен у буџет општине Лапово 7.4.2021. године.

Остварена добит према финансијским извештајима за 2020. годину износила је 127.664,51 динара. Одлуком Надзорног одбора број 1435 од 25.6.2021. године, одлучено је да се 50% добити уплати у буџет општине Лапово, а остатак третира као нераспоређена добит. Износ 63.832,26 динара биће накнадно уплаћен у буџет општине Лапово у 2024. години.

Остварена добит према финансијским извештајима за 2021. годину износила је 418.228,70 динара. Одлука о разврставању добити није донета.

Остварена добит према финансијским извештајима за 2022. годину износила је 263.017,78 динара. Одлуком Надзорног одбора број 673/1 од 30.3.2023. године, одлучено је да се 50% добити уплати у буџет општине Лапово, а остатак инвестира у водоизвориште „Гаревине“. Износ 131.506,88 динара је уплаћен у буџет општине Лапово 1.8.2023. године.

Остварена добит према финансијским извештајима за 2023. годину износила је 22.887,97 динара. Одлуком Надзорног одбора број 1595 од 26.6.2024. године, одлучено је да се 50% добити уплати у буџет општине Лапово, а остатак третира као нераспоређена добит. Износ 11.433,99 динара је уплаћен у буџет општине Лапово 5.8.2024. године.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ – Образац 8

Предузеће нема кредитна задужења.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – Образац 9

Стање готовине (збир новчаних средстава у благајни, средстава на текућим рачунима и пазара продавнице) на дан 30.9.2024. износи 559.744,09 динара.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА – Образац 10

Предузеће је од планираних инвестиција реализовало изградњу хладњаче за преминула лица на горњокрајском општинском гробљу.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ – Образац 11

Старости потраживања од купаца у нето износу и обавеза према добављачима су приказани у табели Обрасца 11.

Предмет тужбеног захтева против предузећа ЈКСП "Морава" Лапово је исплата износа од 468.000 динара са ПДВ-ом по рачуну број 2020-23 од 13.10.2020. године на име услуге за израду студије изводљивости од стране друштва "Gecho" за извођење радова на изради челично-каменог моста преко канала који ће урбани део насеља повезати са индустријском зоном према Уговору број 1698 од 13.8.2018. године са роком плаћања 45 дана. Очекивана вредност спора је износила 576.647 динара, а са припадајућом каматом 763.256 динара. Исплата по спору је извршена у другом кварталу 2024 године.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду предузеће је започело реализацију усвојеног Програма пословања у складу са временским приликама, потребама и динамичким планом по основу уговорених послова. Наведени догађаји имаће материјални утицај на резултат пословања.

Преглед значајних физичких обима активности (реализација):

1. Број извршених сахрана – 85;
2. Број закључених уговора о закупу гробних места – 24;
3. Број израђених опсега и стаза – 22;
4. Просечан број продаваца током пијачног дана – 54;
5. Број корисника услуге терминала за теретна возила – 2.853;
6. Број наплаћених казни (дневних карти) за путничка возила – 271;
7. Број примљених рекламација корисника – 144;
8. Број решених рекламација корисника – 135;
9. Број кварова и санација на водоводној и канализационој мрежи – 440;
10. Број замењених водомера – 97.

Преглед планиране и реализоване произведене воде у м³:

Месец	План 2024.	Реализација 2024.
Јануар	78.000	40.054
Фебруар	75.000	55.220
Март	77.000	76.904
Април	80.000	79.603
Мај	80.000	76.076
Јун	78.000	84.822
Јул	97.000	93.318
Август	97.000	101.580
Септембар	95.000	88.888
Укупно:	757.000	696.465

Преглед фактурисане воде домаћинствима и привреди у односу на произведену воду у м³:

Месец	Реализација 2024:	Реализација 2024. домаћинства	Реализација 2024. привреда
Јануар	40.054	9.996	5.519
Фебруар	55.220	25.416	5.316
Март	76.904	24.247	6.524
Април	79.603	31.284	7.083
Мај	76.076	32.525	8.707
Јун	84.822	33.989	8.822
Јул	93.318	35.266	8.274
Август	101.580	53.187	8.064
Септембар	88.888	41.569	10.760
Укупно:	696.465	287.479	69.069

У односу на план произведено је 8% мање воде.

Укупно је произведено 696.465 м³ воде, а укупно фактурисано 356.548 м³ што чини 51,19% произведене воде, док је 48,81% износ губитка воде.

Преглед планиране и реализоване испуштене воде у м³:

Месец	План 2024.	Реализација 2024. домаћинства	Реализација 2024. привреда
Јануар	4.000	2.653	819
Фебруар	3.800	3.735	796
Март	4.200	2.859	837
Април	4.000	4.034	832
Мај	5.000	3.831	717
Јун	5.000	3.021	788
Јул	5.250	4.114	728
Август	5.250	3.961	715
Септембар	4.500	4.540	970
Укупно:	41.000	32.748	7.202

Од планираних 41.000 м³ испуштене воде реализовано и фактурисано је 39.950 м³, тј. 3% мање у односу на планирану вредност.

Преглед планираних циљева и њихова реализација:

Циљ	Индикатор	Планирани индикатор	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Реализација програма пословања	Физички обим извршених комуналних услуга у %	97	100	96	92		Годишњи програм пословања, Квартални извештаји, Извештај о пословању
Повећање квантитета и квалитета поверених услуга	Улагање у набавку опреме у 000 дин.	13.859	948	948	948		Уговори о куповини опреме, фактуре добављача, књиговодствена евиденција, Посебан програм коришћења средстава ЈЛС
Израдна хладњаке за преминула лица	Улагање у набавку опреме у 000 дин.	3.600	0,00	1.131	1.131		Уговори о куповини опреме, фактуре добављача, књиговодствена евиденција, Посебан програм коришћења средстава ЈЛС
Повећање наплативости услуга	Наплата у %	65	53	59	53		Књиговодствена евиденција
Задовољство корисника услуга	Решеност рекламација, захтева и приговора на рачуне у %	100	100	98	98		Евиденција рекламација и захтева, одлуке директора и Надзорног одбора
% губитка у водоводној мрежи	Однос произведене и фактурисане воде у %	49	53	52	49		Евиденција техничко-технолошког сектора
Број инкасана на пословима очитавања водомера и уручавању рачуна	Број запослених	4	4	3	3		Кадровска евиденција

Преглед планираних показатеља и њихова реализација:

Показатељи	План 2024	Квартал		
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3
Укупан капитал	110.927,00	101.057,00	106.946,00	111.494,00
Укупна имовина	137.927,00	139.202,00	144.985,00	147.210,00
Пословни приход	128.885,00	28.412,00	65.998,00	106.742,00
Пословни расходи	124.181,00	27.430,00	58.246,00	92.278,00
Пословни резултати	4.704,00	982,00	7.752,00	14.464,00
Нето резултат	374,00	405,00	3.957,00	8.516,00
Број запослених на дан	41,00	42,00	43,00	44,00
Просечна нето зарада	78.583,00	73.042,00	72.023,00	78.291,00
Инвестиције	6.600,00	0,00	1.131,00	1.131,00
ЕБИТДА	4.074,00	1.860,00	6.648,00	15.947,00
РОА	0,27	0,29	2,73	5,78
РОЕ	0,33	0,40	3,70	7,64
Оперативни ток готовине	11.050,00	1.338,00	668,00	1.105,00
Дуг/Капитал	24,34	34,38	35,56	32,00
Ликвидност	359,41	287,16	293,80	342,69
Процент зараде од прилива готовине	58,15	44,16	56,91	51,33
Кредитна задуженост без гаранција	0,00	0,00	0,00	0,00
Кредитна задуженост са гаранцијама	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупна кредитна задуженост	0,00	0,00	0,00	0,00

На основу анализе и разматрања тенденције свих појединачних ставки прихода, расхода и стања, предузеће је суочено са високим набавним ценама водоводног материјала, што за последицу има и високе обавезе проситекле из овог основа. Располагање дотрајалом механизацијом условљава и већу потрошњу горива и мазива. Учесталије су хаварије на мрежи због структуре и старости. Старосна структура оперативних радника не дозвољава већу ефикасност и продуктивност.

Један од ризика пословања јесте наплата потраживања од физичких лица, јер угрожава ликвидност пословања, посебно што услед слања опомена, наплата је и даље ниска. Укупан проценат наплате потраживања од свих купаца износи 53%. Процент наплате потраживања од физичких лица за испоручену воду износи 23%. Предузеће је изложено ризику да дужници неће бити у могућности да дуговања измире у потпуности и на време, што би имало за резултат губитак за предузеће. Изложеност овом ризику ограничена је на износ потраживања од купаца на дан извештаја.

Преглед анализе пословања:

1. Предности: без конкуренције на локалном тржишту за основну делатност;
2. Слабости: нефлексибилност на ванредне трошкове, сезонски и временски утицаји на приходе предузећа, смањен број активних домаћинстава, зависност од одлука државних органа и оснивача;
3. Шансе: побољшање организационе климе и културе која би допринела даљем и ажурнијем развоју обима и врста услуга, увођење система финансијског управљања и контроле;
4. Претње: процедурални процес до усвајања одлука или давања сагласности од оснивача, промена приоритетних плаћања потрошача, даљи раст цена енергената и горива и повећање цена потрошних добара и основног материјала.

У току трећег квартала 2024. године континуирано су пружене комуналне услуге, без значајних застоја и прекида. Настоји се одржавању поузданости у пружању услуга. Зараде запослених исплаћиване су до 30. у текућем месецу за претходни месец. Обавезе за ПДВ и обједињене порезе и доприносе редовно су измириване. У односу на почетак године обавезе према добављачима су умањене за 60%. У циљу наплате потраживања мирним путем без додатних трошкова извршења, предузеће ће наставити са слањем опомена и позивање корисника који нису у могућности да одједном исплате доспеле рачуне на сачинавање репрограма дуга.

Датум
25.10.2024.

Андреја З



еф. грађ. инжењер

Биланс успеха за период 01.01-30.09.2024.

у 000 динара

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	Трећа измена Плана за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024.		Процент реализације
					Трећа измена Плана	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	123,167	131,610	101,179	106,742	105
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	566	2,000	1,500	1,668	111
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	566	2,000	1,500	1,668	111
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	110,470	117,050	87,788	94,133	107
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	110,470	117,050	87,788	94,133	107
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	12,131	12,560	12,510	10,941	87
65 и 680	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	110,065	129,831	98,151	92,278	94
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	341	1,200	900	1,019	113
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	26,794	30,350	22,763	17,559	77
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	59,691	74,956	55,794	54,788	98
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	43,852	53,710	39,824	39,430	99
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6,630	8,137	6,033	5,974	99
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9,209	13,109	9,937	9,384	94
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,737	2,800	2,100	2,100	100
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12,047	15,450	13,388	12,305	92
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,847	800	0	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5,608	4,275	3,206	4,507	141
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	13,102	1,779	3,647	14,464	397
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	7	20	15	0	0
600 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	5	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	2	20	15	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	357	50	38	348	916
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	357	50	38	348	916
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	350	30	38	348	916
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	650	0	0	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	10,849	1,000	750	1,065	142
67	II. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,621	1,000	750	1,196	159

57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	840	1,399	1,049	748	71
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	125,445	132,630	102,563	107,938	105
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	122,111	132,280	99,988	94,439	94
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3,334	350	2,575	13,499	524
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
59-59	КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	1,458	0	0	2,352	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,876	350	2,575	11,147	433
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	544	200	150	1,017	678
[722 дуг салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	1,309	0	0	1,614	0
[722 пог. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	23	150	2,425	8,516	351
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији						

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице: _____

Биланс стања на дан 01.01-30.09.2024.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Прва измена планираног стања на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024.		Процент реализација
	Активна						
00	А. Уписани и неуплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	66,267	67,024	71,884	68,001	95
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	999	0
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	0	0	0	999	0
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	61,422	63,024	67,884	62,142	92
021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	41,328	38,276	41,250	40,477	98
023	2. Постројења и опрема	0011	12,351	21,748	23,634	13,234	56
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	4,258	0	0	4,056	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања и туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	3,485	3,000	3,000	4,375	146
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. Биолошка средства	0017					
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4,845	4,000	4,000	4,860	122
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	4,845	4,000	4,000	4,860	122
28(део) осим 288	V. Дугорочна активна временска разграничења	0028					
288	V. Одложена пореска средства	0029					
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	71,119	67,929	63,845	79,209	124
Класа I, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	15,697	9,225	6,400	18,366	287
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	9,257	8,825	6,000	10,237	171
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	208	240	240	250	104
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	6,232	160	160	7,879	4,924
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037					
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	53,814	58,354	57,120	58,810	103

204	I. Потраживања од купаца у земљи	0039	53,814	58,354	57,120	58,810	103
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	1,068	200	200	1,438	719
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	1,058	200	200	1,435	718
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	0	0	0	1	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	10	0	0	2	0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	433	100	75	560	747
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	107	50	50	35	70
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	137,386	134,953	135,729	147,210	108
88	[В. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	188,021	187,000	187,000	187,296	100
	[ПАСИВА]						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	100,652	109,703	111,979	111,494	100
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	60,558	69,000	69,000	62,895	91
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405					
330 и потраживања салдо рачуна утврђеног у складу са параграфима 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338	У. ПОЗИТИВНЕ ГЕВЕРСКО-ОПЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ ВРЕМЕНСКИХ ОБАВЕЗА ТРГОВИНСКО-ОПЦИОНСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РАЧУНА	0406	37,007	37,007	37,007	37,007	100
	0407						
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3,087	3,696	5,972	11,592	194
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3,064	3,546	3,546	3,076	87
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	23	150	2,426	8,516	351
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8,327	4,950	5,500	7,468	136
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	7,022	3,700	3,800	5,836	154
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	6,554	3,700	3,800	5,836	154
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	468	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	1,305	1,250	1,700	1,632	96
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					

411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	1,305	1,250	1,700	1,632	96	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428						
498	[IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	3,489	1,400	1,400	5,103	365	
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	31	0	0	31	0	
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	24,887	18,900	16,850	23,114	137	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	1,305	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	1,305	0	0	0	0	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	50	0	0	14	0	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	8,321	9,500	9,800	5,410	55	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443						
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	8,321	9,500	9,800	5,410	55	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448						
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	14,993	9,400	7,050	17,514	248	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7,107	3,200	2,400	8,805	367	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	7,755	6,000	4,500	8,059	179	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	131	200	150	650	433	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	218	0	0	176	0	
	[D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455						
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	127,386	134,953	135,729	147,210	108	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	188,021	187,000	187,000	187,296	100	

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице: _____

Извештај о токовима готовине

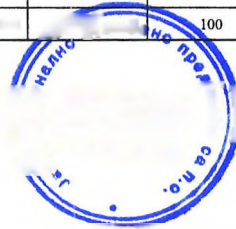
у периоду од 01.01. до 30.09.2024. године

у 000 динара

Позиција	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2023. Претходна година	Прва измена Плана за 01.01.-31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.09.2024.		Процент реализација
				Прва измена Плана	Реализација	
I. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	122,179	112,650	85,491	110,625	129
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	110,048	100,650	76,491	99,684	130
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	12,131	12,000	9,000	10,941	122
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	116,924	109,920	82,842	108,580	131
1. Исплате добављачима и други аванси у земљи	3007	48,736	48,320	36,642	47,736	130
2. Исплате добављачима и други аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	61,187	55,000	41,250	51,330	124
4. Плаћене камате у земљи	3010	192	200	150	348	232
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	842	400	300	368	123
7. Одливи до основе осталих јавних прихода	3013	5,967	6,000	4,500	8,798	196
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето приливи готовине из пословних активности (I-II)	3015	5,255	2,730	2,649	2,045	77
IV. Нето одливи готовине из пословних активности (II-I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
1. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски приливи	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	1,200	1,200	940	78
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	1,200	1,200	940	78
3. Остали финансијски одливи	3026					
III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (I-II)	3027					
IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	0	1,200	1,200	940	78
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	998	0	0	0	0
1. Уношење основног капитала	3030	998	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	5,820	1,680	1,350	978	72
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	1,500	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски линиинг	3044	4,320	1,680	1,350	978	72
8. Исплаћене дивиденде	3045					

1	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046					
1	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	4,822	1,680	1,350	978	72
1	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3019)	3048	123,177	112,650	85,491	110,625	129
1	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	122,744	112,800	85,392	110,498	129
1	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	433	0	99	127	0
1	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	150	0	0	0
1	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	0	250	188	433	230
1	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
1	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ						
1	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			100	287		195

Датум: 11.12.2024.



Одговорно лице: _____

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01.-30.09.2024.		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	30,739,952	37,650,710	27,916,624	27,665,679	99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	43,851,573	53,710,000	39,824,000	39,430,355	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	50,488,153	61,847,068	45,857,336	45,404,076	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	41	41	41	44	107
4.1.	- на неодређено време	33	30	30	36	120
4.2.	- на одређено време	8	11	11	8	73
5	Накнаде по уговору о делу	540,123	0	0	279,127	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	0	0	1	0
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	7,109,274	10,500,000	7,875,000	5,749,752	73
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	11	11	11	11	100
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине*					
14	Број чланова скупштине*					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	34,722	138,888	104,166	38,580	37
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију*					
19	Превоз запослених на посао и са посла	912,840	1,500,000	1,125,000	690,275	61
20	Дневнице на службеном путу	135,844	150,000	112,500	43,753	39
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	100,000	75,000	0	0
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	2,880,000	2,880,000	2,425,406	84
	Број прималаца отпремнине	0	3	3	1	33
24	Јубиларне награде	68,700	120,000	120,000	38,498	32
25	Број прималаца јубиларних награда	2	1	1	3	300
26	Смештај и исхрана на терену	62,213	100,000	75,000	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	275,000	200,000	150,000	50,000	33
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	70,263	300,000	300,000	68,991	23
30	Трошкови стручног усавшавања					

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице: _____

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.06.2024.	36			7			8		
	Одлив кадрова	0			0			1		
	Пријем	0			1			0		
	Стање на дан 30.09.2024.	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		36	15	21	8	0	8	7	2	5

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.09.2024.

(у динарима)

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	81,126	59,360	81,248	59,455
	Највиша појединачна зарада	130,718	94,133	154,049	110,488
	Просечна зарада	98,750	71,723	108,119	78,291
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	169,369	121,228	180,021	128,695
	Највиша појединачна зарада	203,652	145,260	205,401	146,486
	Просечна зарада	187,111	133,664	193,784	138,343

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице: _____

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Тгећа измена Плана за 2024. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Субвенционисање корисника социјалне помоћи	451100	Буџет ЈЛС	0	100,000	150,000	200,000	0
Израда пројектно-техничке документације за водовод и канализацију	451100	Буџет ЈЛС	0	7,200,000	7,200,000	7,200,000	0
Уградња система обезбеђења	451100	Буџет ЈЛС	0	2,459,828	2,459,828	2,459,828	0
Трошкови ранијих периода	451100	Буџет ЈЛС	0	1,500,000	1,500,000	1,500,000	468,506
Пројектно-техничка документација	451100	Буџет ЈЛС	0	1,200,000	1,200,000	1,200,000	
УКУПНО:			0.00	12,459,828	12,509,828	12,559,828	468,506

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

у динарима

Реализација за период 01.01- 30.09.2024. године							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	
Субвенционисање корисника социјалне помоћи	451100	Буџет ЈЛС	150,000	84,728	84,728	0	0
Израда пројектно-техничке документације за водовод и канализацију	451100	Буџет ЈЛС	7,200,000	7,188,000	7,188,000	0	0
Уградња система обезбеђења	451100	Буџет ЈЛС	2,459,828	2,459,828	2,459,828	0	0
Трошкови ранијих периода	451100	Буџет ЈЛС	1,500,000	1,208,421	1,208,421	0	0
Пројектно-техничка документација	451100	Буџет ЈЛС	1,200,000	0	0	0	0
УКУПНО:			12,509,828	10,940,976	10,940,976	0	0

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице: _____

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2023.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	12,600,000	12,131,494	12,131,494	0	468,506
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	12,600,000	12,131,494	12,131,494	0	468,506

у динарима

Трећа измена Плана за период 2024.				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	12,459,828	12,509,828	12,559,828
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	0	12,459,828	12,509,828	12,559,828

у динарима

Период од 01.01 до 31.03.2024.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.-31.03. / план 01.01.-31.03.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 30.06.2024.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.-30.06. / план 01.01.-30.06.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	12,459,828	3,485,872	3,485,872	0	0.28
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	12,459,828	3,485,872	3,485,872	0	0.28

у динарима

Период од 01.01 до 30.09.2024.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.-30.09. / план 01.01.-30.09.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	12,509,828	10,940,976	10,940,976	0	0.87
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	12,509,828	10,940,976	10,940,976	0	0.87

у динарима

Период од 01.01 до 31.12.2024.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.-31.12.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	12,559,828				
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	12,559,828				

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице: _____

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.09.2024.		Процент реализације 01.01-31.03.2024./План 01.01-31.03.2024
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0		0	0	0	0
2.	Донације	0	150,000	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	50,000	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0		0	0	0	0
5.	Репрезентација	1,000,000	787,656	1,000,000	750,000	644,973	84
6.	Реклама и пропаганда	0		0	0	0	0
7.	Остало	0		0	0	0	0

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

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице

Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добилања сагласности оснивача	Број акта којим је добилања сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2018.	28.06.2019	1341			Добитак	1,178,079.44	50.00	589,039.72	50.00	589,039.72	нераспоређена добит
2019.	17.07.2020	1231			Добитак	303,158.27	50.00	151,579.14	50.00	151,579.14	нераспоређена добит
2020.	25.06.2021	1435			Добитак	127,664.51	50.00	63,832.26	50.00	63,832.26	нераспоређена добит
2021.	није донета одлука				Добитак	418,228.70	0.00	0.00	100.00	418,228.70	није донета одлука
2022.	30.03.2023	673/1			Добитак	263,017.78	50.00	131,506.88	50.00	131,506.88	инвестиционо улагање - Гаревине
2023.	26.06.2024.	1595			Добитак	22,887.97	50.00	11,443.99	50.00	11,443.98	нераспоређена добит

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2020.	589,039.72	18.05.2020	1341	Уплата у буџет оснивача
	589,039.72	= Укупно		
2021.	151,579.14	07.04.2021	1231	Уплата у буџет оснивача
	151,579.14	= Укупно		
2023.	131,506.88	01.08.2023	673/1	Уплата у буџет оснивача
	131,506.88	= Укупно		
2024.	11,443.99	05.08.2024.	1595	Уплата у буџет оснивача
	11,443.99	= Укупно		
				= Укупно

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

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице: _____

Предузеће: ЈКСП "Морава" Лапово
 Матични број: 7149581
 Плански курс: _____

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.09.2024 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.09.2024 године у динарима	Година погашења кредита	Рок отплате без периода почас	Период почас (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата године једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима								
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал	
Домћи кредитор		ЕУР		Не	0	0						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Укупно кредитне задужење			0		0	0						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Од чега за ликвидност																					
Од чега за капиталне пројекте																					

*за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути
 **Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збору позиција 6.3 и 7.2 - у обрасцу 10
 Датум: 25.10.2024.

Овлашћено лице



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2023	0068	акредитив	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	2.850,00	2.850,00
	0068	текући рачун - наменски рачун	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	1.000,00	1.000,00
	0068	текући рачун	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	296.412,55	296.412,55
	0068	текући рачун	Еуробанк Директна	132.160,10	132.160,10
	0068	текући рачун	Управа за трезор	115,90	115,90
		Укупно у динарима			432.538,55
31.03.2024	0068	благајна	Благајна	5.000,00	5.000,00
	0068	текући рачун	Еуробанк Директна	95.480,23	95.480,23
	0068	текући рачун	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	398.784,57	398.784,57
	0068	текући рачун - наменски рачун	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	5.200,00	5.200,00
	0068	текући рачун	Управа за трезор	115,90	115,90
		Укупно у динарима			504.580,70
30.06.2024.	0068	акредитив	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	5.280,00	5.280,00
	0068	благајна	Благајна	30.152,00	30.152,00
	0068	текући рачун	Еуробанк Директна	146.078,56	146.078,56
	0068	текући рачун	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	251.185,80	251.185,80
	0068	текући рачун - наменски рачун	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	4.708,00	4.708,00
	0068	текући рачун	Управа за трезор	11.536,50	11.536,50
		Укупно у динарима			448.940,86
30.09.2024.	0068	благајна	Благајна	5.000,00	5.000,00
	0068	пазар	Продавница погребне опреме	1.770,00	1.770,00
	0068	текући рачун	Еуробанк Директна	98.989,16	98.989,16
	0068	текући рачун	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	449.754,38	449.754,38
	0068	текући рачун	НЛБ Комерцијална банка а.д. Београд	4.168,00	4.168,00
	0068	текући рачун	Управа за трезор	62,55	62,55
		Укупно у динарима			559.744,09
31.12.2024	0068				
		Укупно у динарима			



Овлашћено лице: _____

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023	Структура финансирања	План 2024 година							
							План 01.01-31.03.2024	Реализација 01.01-31.03.2024	План 01.01-30.06.2024	Реализација 01.01-30.06.2024	План 01.01-30.09.2024	Реализација 01.01-30.09.2024	План 01.01-31.12.2024	Реализација 01.01-31.12.2024
1.	Набавка комбиноване грађевинске машине финансијски лизинг	2024	2029	15,500,000.00	0.00	Позајмљена средства								
						Средства буџета			8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал			8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	
2.	Набавка тракторске машине са приколицом и ауто приколицом - финансијски лизинг	2024	2027	3,600,000.00	0.00	Позајмљена средства								
						Средства буџета			1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	
						Остало								
						Сопствена средства			205,000.00	0.00	410,000.00	0.00	615,000.00	
						Тотал			1,405,000.00	0.00	1,610,000.00	0.00	1,815,000.00	
3.	Изградња хладњаче за преминула лица на горњокрајском гробљу	2024	2024	3,000,000.00	0.00	Позајмљена средства								
						Средства буџета			3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	
						Остало								
						Сопствена средства					1,131,084.00		1,131,084.00	
						Тотал			3,000,000.00		1,131,084.00	3,000,000.00	1,131,084.00	3,000,000.00
4.	Набавка водоводних луми	2024	2024	1,200,000.00	0.00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало			1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	
						Сопствена средства								
						Тотал			1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	
Укупно инвестиције				23,300,000.00	0.00		0.00	0.00	13,605,000.00	1,131,084.00	13,810,000.00	1,131,084.00	14,015,000.00	0.00

Датум: 25.10.2024.

Овлашћено лице: _____



Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2024. годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024.	на дан 30.06.2024.	на дан 30.09.2024.	на дан 31.12.2024.
до 3 месеца	2,112,427	4,857,065	3,130,862	0
од 3 месеца до 12 месеци	19,320,805	14,367,378	16,062,280	0
дуже од 12 месеци	35,730,567	37,471,852	39,616,769	0
УКУПНО:	57,163,799	56,696,295	58,809,911	0

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2024. годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024.	на дан 30.06.2024.	на дан 30.09.2024.	на дан 31.12.2024.
до 3 месеца	2,530,934	2,338,500	2,210,017	0
од 3 месеца до 12 месеци	2,519,333	2,331,120	1,065,195	0
дуже од 12 месеци	3,710,314	3,046,802	2,134,430	0
УКУПНО:	8,760,581	7,716,422	5,409,642	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024.			1	763,256

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Предмет тужбеног захтева против предузећа ЈКСП "Морава" Лапово је исплата износа од 468.000 динара са ПДВ-ом по рачуну број 2020-23 од 13.10.2020. године на име услуге за израду студије изводљивости од стране друштва "Gescho" за извођење радова на изради челично-каменог моста преко канала који ће урбани део насеља повезати са индустријском зоном према Уговору број 1698 од 13.8.2018. године са роком плаћања 45 дана. Спор је окончан.	763,256

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

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

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице: _____

Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду

Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду
<p>Преглед значајних физичких обима активности (реализација):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Број извршених сахрана – 85; 2. Број закључених уговора о закупу гробних места – 24; 3. Број израђених опсега и стаза – 22; 4. Просечан број продаваца током пијачног дана – 54; 5. Број корисника услуге терминала за теретна возила – 2.853; 6. Број наплаћених казни (дневних карти) за путничка возила – 271; 7. Број примљених рекламација корисника – 144; 8. Број решених рекламација корисника – 135; 9. Број кварова и санација на водоводној и канализационој мрежи – 440; 10. Број замењених водомера – 97.

Циљ	Индикатор	Планирана индикатор	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Реализација програма пословања	Физички обим извршених комуналних услуга у %	97	100	96	92		Годишњи програм пословања, Квартални извештаји, Извештај о пословању
Повећање квантитета и квалитета поверених услуга	Улагање у набавку опреме у 000 дин.	13,859	948	948	948		Уговори о куповини опреме, фактуре добављача, књиговодствена евиденција, Посебан програм коришћења средстава ЈЛС
Изградња хладњаче за преминула лица	Улагање у набавку опреме у 000 дин.	3,600	0.00	1,131	1,131		Уговори о куповини опреме, фактуре добављача, књиговодствена евиденција, Посебан програм коришћења средстава ЈЛС
Повећање наплативости услуга	Наплата у %	65	53	59	53		Књиговодствена евиденција

Задовољство корисника услуга	Решеност рекламација, захтева и приговора на рачуне у %	100	100	98	98	Евиденција рекламација и захтева, одлуке директора и Надзорног одбора
% губитка у водоводној мрежи	Однос произведене и фактурисане воде у %	49	53	52	49	Евиденција техничко-технолошког сектора
Број инкасаната на пословима читавања водомера и уручивању рачуна	Број запослених	4	4	3	3	Кадровска евиденција

Опис праћења планираних циљева
Уговори о куповини опреме, фактуре добављача, књиговодствена евиденција; Посебан програм коришћења средстава ЈЛС; Евиденција рекламација и захтева, одлуке директора и Надзорног одбора; Евиденција техничко-технолошког сектора.
Праћење ризика
<p>Битне поступке које треба заузети у управљању ризицима су:</p> <ul style="list-style-type: none"> •Активности у сваком тренутку морају бити у складу са захтевима законодавног оквира, Ризике је потребно утврдити у свим планским документима и активностима, •Све активности које се спроводе морају бити у складу са дефинисаним циљевима, •Све активности које носе ризик значајно штетног публицитета или друге штете за треба избећи, •Све активности морају резултирати користима које представљају вредност за новац, •Све активности и са њима повезани финансијски издаци морају бити обухваћени финансијским планом предузећа, •Управљање ризицима постаје саставни део процеса планирања и доношења одлука, •Управљање ризицима омогућује да се предвиде неповољне околности или догађаји који би могли да спрече остварење циљева, •Организациона култура мора помоћи у управљању ризицима.

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице: _____

Закључци и напомене

Процењена остварења индикатора пословања по кварталима

Један од ризика пословања јесте наплата потраживања од физичких лица, јер угрожава ликвидност пословања, посебно што услед слања опомена, наплата је и даље ниска. Укупан проценат наплате потраживања од свих купаца износи 53%. Процент наплате потраживања од физичких лица за испоручену воду износи 23%. Предузеће је изложено ризику да дужници неће бити у могућности да дуговања измире у потпуности и на време, што би имало за резултат губитак за предузеће. Изложеност овом ризику ограничена је на износ потраживања од купаца на дан извештаја.

	План 2024	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	110,927.00	101,057.00	106,946.00	111,494.00	
Укупна имовина	137,927.00	139,202.00	144,985.00	147,210.00	
Пословни приход	128,885.00	28,412.00	65,998.00	106,742.00	
Пословни расходи	124,181.00	27,430.00	58,246.00	92,278.00	
Пословни резултати	4,704.00	982.00	7,752.00	14,464.00	
Нето резултат	374.00	405.00	3,957.00	8,516.00	
Број запослених на дан	41.00	42.00	43.00	44.00	
Просечна нето зарада	78,583.00	73,042.00	72,023.00	78,291.00	
Инвестиције	6,600.00	0.00	1,131.00	1,131.00	
ЕБИТДА	4,074.00	1,860.00	6,648.00	15,947.00	
РОА	0.27	0.29	2.73	5.78	
РОЕ	0.33	0.40	3.70	7.64	
Оперативни ток готовине	11,050.00	1,338.00	668.00	1,105.00	
Дуг/Капитал	24.34	34.38	35.56	32.00	
Ликвидност	359.41	287.16	293.80	342.69	
Процент зараде од прилива готовине	58.15	44.16	56.91	51.33	
Кредитна задуженост без гаранција	0.00	0.00	0.00	0.00	
Кредитна задуженост са гаранцијама	0.00	0.00	0.00	0.00	
Укупна кредитна задуженост	0.00	0.00	0.00	0.00	

Најважнија запажања о пословању у посматраном периоду

У току трећег квартала 2024. године континуирано су пружене комуналне услуге, без значајних застоја и прекида. Настоји се одржавању поузданости у пружању услуга. Зараде запослених исплаћиване су до 30. у текућем месецу за претходни месец. Обавезе за ПДВ и обједињене порезе и доприносе редовно су измириване. У односу на почетак године обавезе према добављачима су умањене за 60%. У циљу наплате потраживања мирним путем без додатних трошкова извршења, предузеће ће наставити са слањем опомена и позивање корисника који нису у могућности да одједном исплате доспеле рачуне на сачинавање репрограма дуга.

Датум: 25.10.2024.



Овлашћено лице _____