

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИЗГРАДЊУ И
ЕКСПЛОАТАЦИЈУ РВС ‘БОГОВИНА’
БОР**

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2019. ГОДИНУ

**ОСНИВАЧ: ОПШТИНЕ БОР, БОЉЕВАЦ, ЗАЈЕЧАР, НЕГОТИН И
КЊАЖЕВАЦ
НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: МИНИСТАРСТВО
ФИНАНСИЈА, УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР, ФИЛИЈАЛА У ЗАЈЕЧАРУ
ДЕЛАТНОСТ: ИНЖЕЊЕРИНГ
МАТИЧНИ БРОЈ: 07384432
СЕДИШТЕ: БОР, ЧОЧЕТОВА 16**

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ЈП ЗА ИЗГРАДЊУ И ЕКСПЛОАТАЦИЈУ РЕГИОНАЛНОГ ВОДОСИСТЕМА “БОГОВИНА” БОР ЗА 2019. ГОДИНУ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Јавно предузеће за изградњу и експлоатацију регионалног водосистема "Боговина" Бор (у даљем тексту: Предузеће) основано је Одлуком Скупштина општина Бор, Бољевац, Књажевац, и Неготин о оснивању Јавног предузећа за изградњу и експлоатацију регионалног водосистема "Боговина" Бор.

Права оснивача остварују скупштине општине оснивача.

Предузеће је основано ради изградње и експлоатације регионалног водосистема и ради обезбеђивања недостајућих количина воде за пиће општина Бор и Бољевац из прве фазе изградње водосистема.

Предузеће је самостална организациона, економска и пословна целина у којој Оснивачи, повезани заједничким интересима по основу удела капитала у укупном капиталу Јавног предузећа, остварују право управљања и заштиту јавног интереса.

Предузеће има својство правног лица са правима, обавезама и одговорностима које има по основу закона и овог Статута.

У правном промету са трећим лицима Предузеће иступа у своје име и за свој рачун.

2. ОБИМ И КВАЛИТЕТ УСЛУГА

Обим услуга по делатностима

Претежна делатност Предузећа је:

- 70.22 Консултантске активности у вези са пословањем и осталим активностима

Осим претежне делатности Предузеће ће обављати и друге делатности и то:

- 42.91 Изградња хидротехничких објеката

- 43.13 Испитивање терена бушењем и сондирањем

- 46.72 Трговина на велико металима и металним рудама

- 46.75 Трговина на велико хемијским производима

- 35.11 Производња електричне енергије

- 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом

Предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

Квалитет услуга

У периоду јануар-децембар 2019. године РВС „Боговина“ јеснабдеваосировомводомЈКП „Водовод“ БориЈКП „Услуга“ Бољевацколичинамводекојусузахтевалаовапредузећа.

Укупнаколичинаводепроизведенанаизвориштује**1612906м³**, од ове количине ЈКП „Водовод“ Бориспорученоје **1188333м³**, ЈКП „Услуга“ Бољевац**417545м³**, док је локалном становништву у околини изворишта у цистернамаиспоручено**359 м³**. Током године ЈКП „Услуга“ Бољевац је константно користило воду са нашег изворишта,количина воде коју су захтевали била је већа у односу на претходну годину због повезивања села Подгорац на наш систем. ЈКП „Водовод“ Бор користио је воду са нашег изворишта током целе године а количине испоручене воде зависиле су од издашности осталих изворишта са којих се град Бор снабдева.

Табела 1.

ЈКП „Водовод“, Бор			ЈКП „Услуга“ Бољевац		
Месец/година	2018	2019	Месец/година	2018	2019
Јануар	2871	0	Јануар	37414,8	34775
Фебруар	176392	72819	Фебруар	35008,8	35641
Март	288144	149814	Март	39080	33349
Април	196794	2088	Април	42200	18622
Мај	51678	209322	Мај	32968	30501
Јун	78822	69948	Јун	32752	31297
Јул	1044	20619	Јул	22208	30015
Август	77211	140157	Август	24990	43511
Септембар	22707	180612	Септембар	27413	17149
Октобар	78822	194184	Октобар	28619	43062
Новембар	117450	136764	Новембар	29917	35031
Децембар	103617	12006	Децембар	30076	34592
Σ	1194552м³	1188333м³	Σ	382671,6м³	417545м³

У табели 1. дато је поређење испоручене количине воде поменутиим предузећима у 2018. и 2019.години.

Издашност изворишта није била угрожена (ниво воде у бунарима се кретао од 14,5 до 17м) без обзира на временске услове. Да би смо добили комплетну слику функционалности система континуирано се прате сви параметри који директно утичу на количину и квалитет сирове воде изворишта (температура ваздуха, ниво Тимока, ниво воде у бунарима, хемијска и микробиолошка исправност). Све добијене параметре упоређујемо са предходним годинама и долазимо до закључка да ниво Тимока у 2019. години није падао испод 30цм, чак и током летњих месеци, што нам указује да није дошло до већих колебања подземних резерви воде. Маја месеца дошло је до изливања Тимока и плавлена изворишта, под водом су нам били сви бунари. Услед повећања нивоа Тимока јавила се повећана мутноћа на бунару ИБ-2, тако да смо овај бунар искључили из система, радили смо са два бунара и протоком од 194л/с, што је била довољна количина воде за нормално водоснабдевање наших потрошача. Важно је напоменути да је у том периоду, због замућења злотног изворишта, наш водосистем био носилац водоснабдевања града Бора. Сагледавајући све параметре треба поновити сврсисходност и хитност изградње бране, која не само да би обезбедила потребне количине здраве пијаће воде за потребе становника источне Србије, већ и спречила изливање Тимока и плавлена плодног земљишта низводно према Зајечару.

Проблеми од утицаја на квалитет и обим услуга

Уградња фреквентног регулатора на бунару ИБ-6, омогућава велику уштеду електричне енергије, што нам даје могућност пословања без губитака, обзиром да су фактуре за испоручену сирову воду веће од потрошене електричне енергије у процесу производње.

И ове године приоритет нам је био да наставимо са даљим уређењем бунарских кућица, унутрашње кречење и изолација зидова од повећане влаге, заштита кровова.

Са радницима на јавним радовима смо офарбали металну конструкцију моста на изворишту како би смо заштитили металне површине од корозије, истовремено смо и заменили дрвене прагове на мосту јер је већи део био пропао услед велике влаге. Сређивањем терена око „воденице“ олакшан је приступ за често обилажење ове катодне станице и контролисање њене исправности. Око свих шахти смо покосили траву, исекли жбуње, проверили поклопце. Све су биле са поклопцима осим поклопца на шахти бр.23, то је испирна шахта на њој је недостајао цео метални поклопац.

Све шахте у непосредној близини Тимока биле су делимично под водом, арматура није угрожена.

Обилазак катодне заштите вршен је редовно од изворишта према Бору, део који је под нашом ингеренцијом, катодне станице бр. 8,7,6,5. Уколико нека катодна станица није радила оспособљавана је на лицу места јер увек носимо опрему која нам је потребна за

замену делова. Исправност катодне заштите је веома битна због заштите цевовода од корозије.

Одржавање круга на изворишту и фабрици воде, кошење траве, сеча жбуња и мањег растиња, постиже се коришћењем моторне косилице и тримера.

На изворишту смо радили у просеку са два бунара, а трећи смо укључивали по потреби зависно од потреба Јавно комуналних предузећа којима испоручујемо воду. Важно је да увек можемо да испоручимо максимално до 300l/s сирове, не третиране воде нашим корисницима, и омогућемо континуирано водоснабдевање становништва.

Испитивање квалитета сирове – не третиране воде поверен је Заводу за јавно здравље „Тимок“, који је ускладу са правилником о испитивању рађен четири пута месечно (на основу броја становника). Испитивања су показала повремено присуство колиформних бактерија фекалног порекла и стрептокока фекалног порекла, чије се присуство редовним хлорисањем у потпуности елиминише.

Рађени су санитарни прегледи радника на изворишту и Фабрици воде на сваких шест месеци.

На Фабрици воде се врши провера мутноће више пута дневно, као и при промени протока, и можемо рећи да је мутноћа увек била у дозвољеним границама, осим маја месеца када нам је бунар ИБ-2 показао повећану мутноћу, брзим реаговањем бунар је искључен из система, испиран, и поново враћен у ситем.

Одговорним и рационалним коришћењем средстава намењених за одржавање система постигли смо смањење трошкова за електричну енергију, потрошњу резервних делова коришћењем опреме онако како је произвођач препоручио приликом испоруке и инсталирања опреме. Однос фактурисано/наплаћено био је на позитивној нули. Значи фактура за испоручену количину воде нашим портошачима покривала је трошкове за испоручену електричну енергију.

Приоритет нам је био да систем функционише са максималном припремљеношћу и да смо у сваком тренутку спремни да одговоримо захтевима наших корисника и отклонимо све неправилности на систему који би угрозили нормалан рад предузећа.

3. ТЕХНИЧКА ОПРЕМЉЕНОСТ И УЛАГАЊА

Стање на почетку и на крају извештајног периода

Стање на почетку извештајног периода за 2019. годину на картици постројења и опрема је 17.375.058,27 динара, а на крају извештајног периода тј. 31.12.2019. стање је 19.530.568,11 динара. У току 2019. године улагање у опрему је у износу од 2.155.509,84 динара.

Извршена улагања и извори средстава

Из сопствених средстава купљено је ново теренско возило из разлога што је постојеће возило било у лошем стању што је представљало огроман ризик за запослене чији је радни задатак везан за терен. Такође из сопствених средстава за потребе Изворишта и фабрике воде купљени су алати за одржавање објеката.

4. ЛИКВИДНОСТ И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Ликвидност предузећа остварена је у оној мери у којој су обезбеђена средства из буџета Града Бора, СО Бољевац, буџетског Фонда за воде, ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац. Укупне обавезе створене у периоду јануар – децембар 2019. године износиле су:

-на рачун буџета Града Бора.....	24.547.733,06 динара
-на рачун буџета СО Бољевац.....	1.000.000,00 динара
-на рачун буџета Фонда за воде.....	1.170.000,00 динара
-на рачун ЈКП „Водовод“ Бор.....	4.082.858,87 динара
-на рачун ЈКП „Услуга“ Бољевац.....	2.496.780,43 динара
У к у п н о:	33.297.372,36 динара

Током извештајног периода измирене су обавезе:

-из буџета Града Бора.....	24.547.733,06 динара
-из буџета СО Бољевац.....	1.000.000,00 динара
-из буџетског Фонда за воде.....	1.170.000,00 динара
-ЈКП „Водовод“ Бор.....	4.082.858,87 динара
-ЈКП „Услуга“ Бољевац.....	2.496.780,43 динара
У к у п н о:	33.297.372,36 динара

Неликвидност и последице

ЈП "Боговина" послује веома економично, водећи рачуна о сваком дужнику и тако дуги низ година. Настојимо да наплатимо сва своја потраживања како ликвидност предузећа не би била угрожена.

Неизмирена потраживања

ЈП „Боговина“ Бор има два купца којима испоручује нехлорисану (сирову) воду за пиће и то ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац.

I ЈКП „Водовод“ Бор на дан 31.12.2019. године има укупан дуг у износу од **45.260.405,97** динара који чине неизмирене фактуре из ранијих периода и то:

2012. године	5.499.709,57 динара
2013. године	11.411.216,76 динара
2014. године	8.848.747,47 динара
2015. године	9.032.955,76 динара
2016. године	255.650,09 динара
2017. године	4.559.461,18 динара
2018. године	450.143,27 динара и
2019. године	5.202.521,87 динара
Укупно:	45.260.405,97 динара

II ЈКП „Услуга“ Бољевац на дан 31.12.2019. године има укупан дуг у износу од **1.961.991,40** динара који чине неизмирене фактуре из ранијих периода и то:

2013. година	240.324,22 динара
2014. година	778.455,99 динара
2015. година	449.876,25 динара
2016. година	-
2017. година	-
2018. године	-
2019. година	493.334,94 динара
Укупно:	1.961.991,40 динара

Укупно неизмирена потраживања за ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац износе на дан 31.12.2019. године **47.222.397,37** динара.

Фактурисана вредност и степен наплате у 2019. години

ЈКП „Водовод“ Бор

Датум	Број фактуре	Укупна накнада	Наплаћено	Датум	Уплате из 2019.	Затвар.по рачунима
				03.01.2019.	150.000,00	10/2018
28.02.2019.	01/2019	318.801,58		10.01.2019.	44.444,77	10/2018
29.03.2019.	02/2019	655.885,69		16.01.2019.	100.000,00	11/2018
30.04.2019.	03/2019	9.141,26		31.01.2019.	71.892,10	11/2018
31.05.2019.	04/2019	916.411,72		31.01.2019.	16.269,95	12/2018
28.06.2019.	05/2019	306.232,34		31.01.2019.	11.837,95	10/2018
31.07.2019.	06/2019	90.269,98		05.02.2019.	49.250,66	12/2018
30.08.2019.	07/2019	613.607,35		14.02.2019.	200.000,00	12/2018
30.09.2019.	08/2019	790.719,34		19.02.2019.	188.114,62	12/2018
31.10.2019.	09/2019	850.137,55		19.02.2019.	12.569,24	1/2018
29.11.2019.	10/2019	598.752,79		25.02.2019.	100.000,00	2/2018
31.12.2019.	11/2019	52.562,27		05.03.2019.	248.350,11	2/2018
				19.03.2019.	200.000,00	2/2018
				01.04.2019.	219.516,07	2/2018
				08.04.2019.	51.543,22	3/2018
				06.05.2019.	150.000,00	3/2018

				07.05.2019.	37.805,00	3/2018
				31.05.2019.	150.000,00	3/2018
				05.06.2019.	40.430,00	3/2018
				26.06.2019.	150.000,00	3/2018
				03.07.2019.	50.995,66	3/2018
				16.07.2019.	100.000,00	3/2018
				01.08.2019.	150.000,00	3/2018
				05.08.2019.	47.587,55	3/2018
				13.08.2019.	100.000,00	3/2018
				04.09.2019.	100.000,00	4/2018
				05.09.2019.	47.743,05	4/2018
				19.09.2019.	150.000,00	4/2018
				02.10.2019.	100.000,00	4/2018
				04.10.2019.	44.503,66	4/2018
				31.10.2019.	150.000,00	3/2018
				05.11.2019.	50.131,77	3/2018
				27.11.2019.	150.000,00	4/2018
				04.12.2019.	16.413,43	4/2018
				04.12.2019.	33.001,23	3/2018
			Споразум	31.12.2019.	571.451,83	08/2012
				31.12.2019.	29.007,00	4/2018
	Укупно:	5.202.521,87	Укупно:		4.082.858,87	

Са ЈКП „Водовод“ Бор потписан је Споразум од 08.07.2015. године, износ дуга је 73.203.497,04 динара. Споразум је потписан на 120 једнаких месечних рата што месечно износи 610.029,14 динара (прва рата доспева на наплату седам дана по потписивању, а свака наредна до 15 у месецу) .Поред Споразума у обавези су да измирују и редовне рачуне за испоручену воду од стране ЈП „Боговина“ Бор почевши од фактуре за јун месец.

Уплате ЈКП „Водовод“ Бор на дан 31.12.2019. износиле су **4.082.858,87** динара, од тога :

- 571.451,83 уплате по Споразуму од 01.01.2019.-31.12.2019.
- 3.511.407,04 уплате по редовним рачунима од 03.01.2019.-31.12.2019.

Уплате ЈКП „Водовод“ Бор по Споразуму закључно са 31.12.2019. године износиле су **571.451,83** динара. Уплатом је затворен део рачуна 08/2012.

Уплате ЈКП „Водовод“ Бор по редовним рачунима закључно са 31.12.2019. године износили су **3.511.407,04** динара. Уплатама су затворени рачуни део 10/2018, део 11/2018, 12/2018, 1/2018, 2/2018, 3/2018, 4/2018.

Фактурисано ЈКП „Водовод“ Бор за период јануар-децембар 2019. године износи **5.202.521,87** динара.

Дуг ЈКП „Водовод“ Бор на дан 31.12.2019. године износи **45.260.405,97** динара у поређењу са 31.12.2018. год. кад је дуг ЈКП „Водовод“ Бор износио 44.140.742,97 динара може се закључити да степен наплате дуга у 2019. години није задовољавајући као што се види из приложених података. У наредној 2020. години у плану је потписивање новог споразума који се односи на остатак дуга.

Фактурисана вредност и степен наплате у 2019. години

ЈКП „Услуга“ Бољевац

Датум	Број фактуре	Укупна накнада	Наплаћено	Датум	Уплате из 2019.	Затварање по рачунима
31.01.2019.	13/2019	152.244,95	125.293,98	04.01.2019.	125.293,98	22/2018
28.02.2019.	14/2019	156.036,30	споразум	16.01.2019.	77.416,00	14/2013
29.03.2019.	15/2019	146.001,92	130.976,63	08.02.2019.	130.976,63	23/2018
30.04.2019.	16/2019	81.527,12	споразум	18.02.2019.	7.106,12	14/2013
31.05.2019.	17/2019	133.533,38	споразум	18.02.2019.	70.309,88	15/2013
28.06.2019.	18/2019	137.018,27	131.672,73	15.03.2019.	131.672,73	24/2018
31.07.2019.	19/2019	131.405,67	споразум	15.03.2019.	48.680,82	15/2013
30.08.2019.	20/2019	190.491,16	споразум	15.03.2019.	28.735,18	16/2013
30.09.2019.	21/2019	206.418,32	152.244,95	28.03.2019.	152.244,95	13/2019
31.10.2019.	22/2019	188.525,44	споразум	15.04.2019.	48.264,62	16/2013
29.11.2019.	23/2019	153.365,72	споразум	15.04.2019.	29.151,38	17/2013
31.12.2019.	24/2019	151.443,78	156.036,30	10.05.2019.	156.036,30	14/2019
			споразум	15.05.2019.	77.416,00	17/2013
			146.001,92	07.06.2019.	146.001,92	15/2019
			Споразум	07.06.2019.	3.955,83	17/2013
			споразум	07.06.2019.	73.460,17	18/2013
			81.527,12	05.07.2019.	81.527,12	16/2019
			споразум	15.07.2019.	35.503,23	18/2013
			споразум	15.07.2019.	41.912,77	19/2013
			135.533,38	06.08.2019.	100.000,00	17/2019
				07.08.2019.	33.533,38	17/2019
			споразум	26.08.2019.	77.416,00	19/2013
			137.018,27	02.09.2019.	137.018,27	18/2019
			Споразум	16.09.2019.	22.613,32	19/2013
			споразум	16.09.2019.	54.802,68	20/2013
			131.406,67	09.10.2019.	131.405,67	19/2019
			190.491,16	05.11.2019.	190.491,16	20/2019
			206.418,32	09.12.2019.	206.418,32	21/2019
			Споразум	16.12.2019.	77.416,00	20/2013
	Укупно:	1.828.012,03	Укупно:		2.496.780,43	

Са ЈКП „Услуга“ Бољевац потписан је Споразум од 12.06.2015. године, износ дуга је 5.569.815,53 динара. Споразум је потписан на 72 једнаке месечне рате што месечно износи 77.358,22 динара. Поред Споразума у обавези су да измирују и редовне рачуне за испоручену воду од стране ЈП „Боговина“ Бор почевши од фактуре за месец мај.

Уплате ЈКП „Услуга“ Бољевац на дан 31.12.2019. износиле су **2.496.780,43** динара, од тога:

- 774.160,00 од 16.01.2018.-16.12.2019. уплате по Споразуму
- 1.722.620,43 уплате по редовним рачунима од 04.01.2019. до 09.12. 2019. године.

Уплате ЈКП „Услуга“ Бољевац по Споразуму закључно са 31.12.2019. године износиле су **774.160,00** динара. Уплатама су затворени рачуни из претходних година тј. део рачуна 14/2013,15/2013,16/2013,17/2013,18/2013,19/2013 и део 20/2013.

Уплате ЈКП „Услуга“ Бољевац по редовним рачунима закључно са 31.12. 2019. године износиле су **1.722.620,43** динара. Уплатама су затворени рачуни 22/2018,23/2018,24/2018,13/2019,14/2019,15/2019,16/2019,17/2019,18/2019,19/2019,20/2019 и 21/2019.

Фактурисана сирова вода испоручена ЈКП „Услуга“ Бољевац за период јануар-децембар 2019. године износи **1.828.012,03** динара.

Дуг ЈКП „Услуга“ Бољевац на дан 31.12.2019. године износи **1.961.991,40** динара.

Степен наплате за 2019. годину може се рећи да је задовољавајући, јер су по Споразуму који износи 77.416,00 динара на месечном нивоу $\times 10$ месеци = 774.160,00 динара (две рате нису пренете) што су и испоштовали и уплатили (83,33%) док је по редовним рачунима степен наплате за 2019. год. (94,23%).

Дуг ЈКП „Услуга“ Бољевац на дан 31.12.2019. године износи 1.961.991,40 динара у поређењу са 31.12.2018. год. кад је дуг ЈКП „Услуга“ Бољевац износио 2.630.759,80 динара може се закључити да је степен наплате дуга у 2019. години задовољавајући (74,58%), као што се види из приложених података и омогућава боље функционисање ЈП „Боговина“ Бор.

Неизмирене обавезе према добављачима

Дуг за коришћење вода-Републичка дирекција за воде који смо имали из претходних година у износу од 1.669.003,00 динара измирили смо ове године захваљујући граду Бору који нам је одобрио субвенције.

5. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА

Биланс успеха и биланс стања са кратким образложењем

Биланс успеха(по обрасцу у хиљадама динара): приходи од продаје производа и услуга су у износу од 6.391 хиљаде динара; приходи од премија,субвенција,дотација,донација и сл. су у износу од 26.718 хиљаде динара тако да су пословни приходи на дан 31.12.2019. године 33.109 хиљада динара.

На расходовној страни имамо трошкове материјала у износу од 162 хиљаде динара;трошкове горива и енергије у износу од 4.140;трошкове зарада,накнада зарада и остали лични расходи 17.891;трошкови производних услуга 527;трошкови амортизације 4.958;трошкови дугорочних резервисања 221; нематеријални трошкови 1.633,тако да су укупни расходи на дан 31.12.2019. године 29.532 хиљаде динара. Пословни добитак је 3.577 хиљаде динара.Приходи од камата 6 хиљада динара, расходи од камата су у износу од 994;приходи од усклађивања 3.345; добитак из редовног пословања 2.057. Нето добитак пословања 967 хиљаде,тако да је добитак пре опорезивања 3.024 хиљада динара. Одложени порески расходи су 1.756 хиљада динара, па је нето добитак 1.268 хиљаде динара.

Биланс стања(по обрасцу у хиљадама динара):нематеријална имовина износи 305.127 хиљада динара; некретнине,постројења и опрема 858.677 што чини сталну имовину у износу од 1.163.804,обртна имовинаје 4.780 тако да је укупна **актива 1.168.584**хиљаде динара.

Капитал је 1.084.304;дугорочна резервисања и обавезе 657, краткорочне обавезе 81.797 и одложене пореске обавезе 1.826,што чини укупну **пасиву** у износу од **1.168.584** хиљада динара.

Прилог: Биланс успеха и биланс стања

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07384432

Шифра делатности 7022

ПИБ 100498526

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИЗГРАДЊУ И ЕКСПЛОАТАЦИЈУ REGIONALNOG VODOSISTEMA BOGOVINA, BOR

Седиште Бор, Чочетова 16

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	27.1	33109	27270
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	27.1	0	0
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			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	27.1	6391	6277
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	27.1	6391	6277
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	27.1	26718	20993
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	28	29532	28032
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	29,1	162	102
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	29,1	4140	3652
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	29,1	17891	16371
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	29,1	527	1104
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	29,1	4958	4771
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	29,1	221	107
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	29,1	1633	1925
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		3577	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	762
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		6	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
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	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		6	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	29,1	994	2120
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
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	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	29.3	994	2120
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	28	988	2120
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	29.4	1345	40110
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	29.5	1877	0
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053			
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		2057	37228
	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	29.8	967	3
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	30	3024	37231
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	30	1756	70
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	30	1268	37161
	Т. НЕТО ГУБИТАК (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			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>Бор</u> дана <u>18.06.</u> 20<u>20.</u> године М.П.  Законски заступник 					

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07384432

Шифра делатности 7022

ПИБ 100498526

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИЗГРАДНЈУ И ЕКСПЛОАТАЦИЈУ REGIONALNOG VODOSISTEMA BOGOVINA, BOR

Седиште Бор , Чочетова 16

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		1163804	1164658	1169119
01	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		305127	305130	305133
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		46155	46155	46155
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		17	20	23
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		258955	258955	258955
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	Г. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	7	858677	859528	863986
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	7	739	739	739
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	7	160978	164744	168509
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	7	2369	1404	2097
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014				
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015	7	21	21	21
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016	7	694570	692620	692620
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018				
03	Г. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
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		0	0	0
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		0	0	0
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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	10	4780	3821	1935
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		0	0	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		1995	2075	788
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	11	1995	2075	788
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	16	4	2	14
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		0	0	0
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	17	1839	1153	109
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	18	942	591	1024
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1168584	1168479	1171054
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1084304	1083036	1045875
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	20	646262	646262	646262
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	20	646262	646262	646262
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	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	20	455111	455111	455111
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
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				
33 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		1268	84798	47637
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		0	47637	47637
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		1268	37161	0
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		18337	103135	103135
350	1. Губитак ранијих година	0422		18337	103135	95665
351	2. Губитак текуће године	0423		0	0	7470
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		657	437	33591

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	22	657	437	330
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	22	657	437	330
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	23	0	0	33261
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
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	23	0	0	33261
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		1826	70	0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	24	81797	84936	91588
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	24	0	0	925
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
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	24	0	0	925
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	24	210	613	705
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	24	210	613	705
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	24	1534	3675	9283
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	24	0	0	622
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	24	0	595	0
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	24	80053	80053	80053
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		1168584	1168479	1171054
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у Бор
 дана 18.06. 2020. године

М.П.
 ЈАВНО РЕПУБЛИКАНОГ ВОДОСИСТЕМА БОР
 ЗА ИЗГРАДЊУ И ЕКСПЛУАТАЦИЈУ

Законски заступник
Др. Милош Јовановић

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Укупни приход и структура

Структура прихода

Пословни приходи	33.109.127,50
Остали приходи	<u>2.319.205,53</u>
Укупни приходи:	35.428.333,03

Пословне приходе у износу од 33.109.127,50 чине приходи од продаје производа и услуга тј. подразумева фактурисање воде купцима ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац у износу од 6.391.394,44 динара и приходи од субвенција од стране Града Бора за зараде радника, за електричну енергију по редовним рачунима, неизмирене обавезе према Републичкој дирекцији за воде и пројектно техничке документације хидролошког мерног профила (50%), СО Бољевац за материјалне трошкове и буџетског фонда за воде (50%) за пројектно техничку документацију хидролошког мерног профила у износу од 26.717.733,06 динара.

Остале приходе у износу од 2.319.205,53 динара чине приходи од усклађивања вредности потраживања који се односе на исправку вредности тј. на фактуре ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац који су затворени у току једне године, али из ранијих периода у износу од 1.345.611,83 динара, приходи од камата по другим пласманима(припис камате) 5.946,95 приходи из ранијих периода 967.645,14 динара и остали приходи 1,61 динара.

Укупни приходи на дана 31.12.2019. године износе 35.428.333,03 динара.

Трошкови и структура

Структура трошкова:

60.753,17 трошкови материјала
101.456,66 трошкови осталог материјала
4.140.471,00 трошкови горива и енергије
17.891.594,89 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи
527.074,95 трошкови производних услуга
5.178.932,04 трошкови амортизације и резервисања за отпремнине
<u>1.633.417,02 нематеријални трошкови</u>
29.533.699,73 пословни расходи
993.652,86 финансијски расходи
1,02 остали расходи
1.876.611,22 расходи од усклађивања
<u>1.756.081,94 одложени порески расходи</u>
34.160.046,77 укупни расходи

Прилог:Преглед пословног резултата за период јануар-децембар 2019. године

**ПРЕГЛЕД
ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР-ДЕЦЕМБАР 2019.ГОДИНЕ**

Ред.бр.	Група рачуна	О П И С	Планирано	Остварено	Индекс
1	2	3	4	5	6
1	511	Трошкови материјала за израду	120.000,00	60.753,17	0,51
1.1	51140	Канцеларијски материјал	120.000,00	60.753,17	0,51
2	512	Трошкови осталог материјала (режијски)	2.750.000,00	101.456,66	0,04
2.1	51200	Трошкови осталог материјала	2.750.000,00	101.456,66	0,04
3	513	Трошкови горива и енергије	15.000.000,00	4.140.471,00	0,28
3.1	51300	Утрошено гориво	400.000,00	250.429,06	0,63
3.2	51303	Утрошена енергија	14.600.000,00	3.890.041,94	0,27
4	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	19.167.607,36	17.891.594,89	0,93
4.1	52000	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	14.848.184,00	13.949.729,00	0,94
4.2	52100	Трошкови пореза и доприноса на зараде на тер.посл.	2.546.464,00	2.386.496,53	0,94
4.3	52900	Остали лични расходи и накнаде	600.000,00	442.786,56	0,74
4.4	52901	Солидарна помоћ запосленима у јавним предузећима	882.444,36	882.444,36	1,00
4.5	52902	Награде запосленима-јубиларна награда	100.000,00	120.141,44	1,20

4.6	52904	Помоћ у случају смрти и помоћ у медицинском лечењу	105.515,00	-	0,00
4.7	52911	Трошкови службеног пута	85.000,00	52.400,00	0,62
4.8	52912	Трошкови превоза на службеном путу	-	28.590,00	0,00
4.9	52922	Давање пакетића деци запослених	30.000,00	29.007,00	0,97
5	53	Трошкови производних услуга	7.375.877,64	527.872,95	0,07
5.1	53150	ПТТ услуге	202.000,00	161.471,61	0,80
5.2	53200	Трошкови услуга одржавања	6.843.877,64	164.741,34	0,02
5.3	53520	Трошкови рекламе и пропаганде	30.000,00	24.990,00	0,83
5.4	53902	Трошкови контроле воде	250.000,00	144.000,00	0,58
5.5	53990	Трошкови непоменутих услуга(катастар,таксе...)	50.000,00	32.670,00	0,65
6	54	Амортизација и резервисања	4.764.384,00	5.178.932,04	1,08
6.1	54000	Трошкови амортизације	4.764.384,00	4.958.427,56	1,04
6.2	54500	Резервисања за накнаде - отпремнина		220.504,48	0,00
7	55	Нематеријални трошкови	7.124.852,00	1.633.117,02	0,23
7.1	55000	Трошкови ревизијеи пројекти	2.500.000,00	50.000,00	0,02
7.2	55030	Трошкови здравствених услуга	30.000,00	25.200,00	0,84
7.3	55050	Трошкови стручног образовања	350.000,00	56.500,00	0,16
7.4	55060	Службене новине	165.000,00	101.057,84	0,61

7.5	55061	Трошкови софтвера	150.000,00		0,00
7.6	55070	Услуге одржавања и измене прог.рачунара	200.000,00	180.000,00	0,90
7.7	55091	Сертификат бонитетне извршности	-	28.000,00	0,00
7.8	55092	Техничка контрола пројекта за грађ.дозволу	250.000,00	190.000,00	0,76
7.9	55100	Трошкови репрезентације	50.000,00	45.413,11	0,90
7.10	55200	Премије осигурања основних средстава	730.000,00	21.110,75	0,03
7.11	55201	Осигурање запослених	30.000,00	5.700,00	0,19
7.12	55202	Пензијски фонд	240.000,00	187.000,00	0,78
7.13	55204	Трошкови осигурања возила	60.000,00	28.349,00	0,47
7.14	55300	Трошкови платног промета	84.000,00	70.243,21	0,84
7.15	55400	Чланарине пословним удружењима	36.500,00	30.540,00	0,84
7.16	55520	Накнада за коришћење вода	1.600.000,00	274,80	0,00
7.17	55521	Накнада за одводњавање	5.000,00	1.582,59	0,32
7.18	55530	Посебна накнада за заштиту животне средине	30.000,00	7.614,86	0,25
7.19	55534	Јавни сервис	9.000,00	8.360,00	0,93
7.20	55560	Порез на употребу моторних возила - регистрација	-	7.088,00	0,00
7.21	55909	Трошкови непроизводних услуга	650.352,00	566.998,86	0,94
7.22	55910	Таксе - административне, судске (рег.возила)		22.384,00	0,00

		ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	47.672.700,00	28.032.082,11	0,59
8	56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.830.000,00	993.652,86	0,54
8.1	56240	Расходи камата по кредитима		483.337,10	0,00
8.2	56241	Расходи камата по кредитима - комерцијално	1.830.000,00	495.789,85	0,27
8.3	56270	Камате за неблаговремено плаћање јавних прихода	-	14.525,91	0,00
9	57	Остали расходи		1,02	0,00
9.1	57400	Разлике по попису		1,02	0,00
	592	Расходи по основу исправки грешака из ранијих година	1.100.000,00	1.876.611,22	1,70
9.2	59200	Расходи - грешке из ранијих периода	1.100.000,00	1.876.611,22	1,70
		УКУПНО РАСХОДИ	59.232.721,00	32.403.964,83	0,55
10	61	Приходи од продаје производа и услуга	26.693.718,00	6.391.394,44	0,24
10.1	61400	Приходи од пијаће воде	26.693.718,00	6.391.394,44	0,24
11	64	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	28.039.003,00	26.717.733,06	0,95
11.1	64000	Приходи од субвенција и дотација	28.039.003,00	26.717.733,06	0,95
	66	Финансијски приходи		5.946,95	0,00
	66230	Приходи од камата	-	5.946,95	0,00
		ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		33.109.127,50	
12	67	ОСТАЛИ ПРИХОДИ		2.319.205,53	0,00

12.1	67400	Разлике по попису		1,61	0,00
13	68	Приходи од усклађивања	4.500.000,00	1.345.611,83	0,29
13.1	68500	Приходи од усклађивања вредности потраживања	4.500.000,00	1.345.611,83	0,29
14	69	Добитак пословања које се обуставља		967.645,14	0,00
14.1	69200	Приходи-грешке из ранијих година		967.645,140	0,00
		УКУПНО ПРИХОДИ	59.232.721,00	35.428.333,03	0,60
		ДОБИТАК		3.024.368,20	0,00
	722	Одложени порески расходи и приходи		1.756.081,94	0,00
		ДОБИТАК		1.268.286,26	0,00

Укупан приход	35.428.333,03
Укупан расход	34.160.046,77
Добитак:	1.268.286,26

Законом о порезу на добит чл. 16. је регулисано да се део потраживања која нису плаћена дуже од 60 дана од дана доспећа отписују исправком вредности. ЈП „Боговина“ се ових потраживања не одриче, већ само врши корекцију прихода и расхода.

Добитак

Добит остварена у 2019. години у износу од 1.268 (износ је у хиљадама као што је приказано у билансу успеха) представља књиговодствени податак добијен из трансакција по уговору о регулисању међусобних пословних односа где ЈКП "Водовод" Бор преузима дуговања ЈП "Боговина" Бор за дуг који има код ЈП ЕПС Београд на име утрошене електричне енергије за период 2012. године. Наведени износ од горњег податка покрива губитак остварен у тим годинама и **није из пословања** за 2019. годину.

6. КАДРОВСКА И ОРГАНИЗАЦИОНА ПРОБЛЕМАТИКА

Просечна нето зарада на нивоу предузећа и по стручној спреми I-XII 2019.године (са накнадама за регрес и топли оброк)

Зараде радника усклађене су са колективним уговором,односно висином масе средстава намењених за исплату зарада утврђених програмом рада за 2019. годину и просечна зарада за следећу квалификациону структуру износи:

Стручна спрема	Број радника	Просечна зарада (нето)
ВСС	5	44.371,64
ВКВ производни део	1	48.687,87
ССС производни	7	42.995,96
ССС административни	4	44.932,87
КВ производни део	1	48.495,84
НК	1	37.005,22

а на нивоу Предузећа износи 61.183,02 динара бруто,односно нето 44.351,44 динара.

Просечна зарада за ВСС мања је од просечне зараде осталих стручних спрема из разлога што је један са високом стручном спремом ангажован са 15% радног времена.

Кадровска попуњеност је одговарајућа за планирани обим послова у 2019. години, као и организованост Предузећа.

Образац трошкови запослених у 2019. години

Р.б.	Трошкови запослених	План 01.01.-31.12.2018.	Процена 01.01.-31.12.2018.	План 01.01.-31.12.2019.	Извршење за 2019.
1	Маса нето зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосл.)	10.545.656	9.804.480	10.759.812	10.119.677
2	Маса бруто 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосл.)	14.676.038	13.537.976	14.848.184	14.000.542
3	Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	17.234.277	15.743.224	17.394.648	16.401.635
4	Број запосл. по кадров. евид. Укупно	18	19	19	19
4.1	-на неодређено време	17	18	18	18
4.2	-на одређено време	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу				
6	Број прималаца по уговору о делу				
7	Накнада по ауторским уговорима				
8	Број прималаца накнаде по аут.угов.				
9	Накнаде по уговору о прив.и пов.посл.				
10	Број прималаца накнаде по уговору о прив.и пов.пословима				
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 управног одбора				
16	Број чланова управног одбора				
17	Накнаде члановима надзорног одбора				
18	Број чланова надзорног одбора				
19	Превоз запослених на посао и са посла	600.000	456.226	600.000	456.226
20	Дневнице на сл.путу	85.000	79.200	85.000	79.200
21	Накнаде				

	трошкова на сл. Путу				
22	Отпремнина за одлазак у пензију				
23	Јубиларне накнаде	100.000	105.075	100.000	120.142
24	Број прималаца	1	1	1	1
025	Смештај и исхрана на терену				
26	Помоћ радницима и породици радника-мед.лечење и сол.помоћ у сл.см.	102.441	0	105.515	0
27	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника	0	0	882.444	882.444
28	Остале накнаде трошкова запослених				
29					

7. АКТИВНОСТИ НА ОЧУВАЊУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

ЈП "Боговина" Бор је у 2019. години као и ранијих година пословала и спроводила прописе у складу са Законом о заштити животне средине. Радила је на спровођењу, контроли, смањивању и санацији свих облика загађивања животне средине.

Заштита изворишта остваривала се предузимањем мера систематског праћења квалитета воде, спречавало се уношење у воду опасних, отпадних и других штетних материја. Водило се рачуна о рационалном искоришћавању водних ресурса, како се не би нарушио режим подземних вода.

Кошење траве, како у кругу тако и ван круга, било је редовно, ради заштите система од спољних утицаја, као и поштовања Закона о заштити од пожара.

При великим падавинама, као и приликом отапања снежног покривача долази до стварања бујичних токова, који при кретању носе велике количине различитог раствореног и нераствореног материјала. Црни Тимок редовно сваке године плави простор изворишта приликом отапања снежног покривача са околних планинских врхова. Зато се сваке године спровode мере на чишћењу корита реке одржавајући проходним проток колико је могуће.

Редовно се врши дезинфекција кречењем просторија и бунара на изворишту.

Обиласком терена вршила се контрола и чишћење дивљих сметлишта која се стварају немаром локалног становништва у другој и трећој зони санитарне заштите изворишта "Мрљиш", која након киша представљају потенцијалну опасност од процеђивања различитих материја које се налазе на сметлишту.

Извршена је замена класичних сијалица лед сијалицама, чиме се чува енергија, као и повећање утицаја на смањење енергије емисије гасова стаклене баште.

Као потенцијални загађивачи појављују се индивидуална домаћинства која се налазе узводно од утврђеног смера кретања подземних вода. Обзиром да немају решену централизовану канализациону мрежу, ЈП "Боговина" Бор проверава чишћење и одржавање непропусних септичких јама. Такође, контролишу се и простори за одлагање стајског ђубрива.

Успостављеним мониторингом на подручју изворишта прати се квалитативан режим подземних вода узимањем узорка за израду хемијских анализа "А" и "Б" обима према Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће. Узорци се узимају са изворишта и из резервоара.

Строго се води рачуна о амбалажи за уља и друге нафтне деривате. Сва употребљена амбалажа се сакупља и односи на контролисане депоније ван слива.

На објектима РВС "Боговина" Бор успостављен је рад непрекидног дежурства због ризика доласка трећих (неовлашћених) лица у контакт са водом за пиће.

Уколико дозвољавају финансијске могућности врши се редовна едукација запослених о очувању животне средине.

8. ОЦЕНА СТАЊА И НАРЕДНИ ЗАДАЦИ, ОДНОСНО ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА ПОБОЉШАЊЕ СТАЊА

Тренутно стање обавезује и наш основни задатак је примена скупа мера које морамо да имплементирамо у свој радни план.

У 2019. години, као и претходних година основни задатак био је уредно снабдевање Бора и Бољевца сировом водом у оној количини воде коју су потраживали ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац.

У наредној 2020. години у плану је потписивање новог споразума са ЈКП "Водовод" Бор који се односи на остатак дуга.

9. ОЦЕНА РАДА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

У 2019. години Надзорни одбор је одржао 11 седница на којима су разматрани:

- Попис за 2018. годину
- Извештај о раду са финансијским извештајем за 2018. годину
- План јавних набавки за 2019. годину
- Финансијски план за 2019. годину и квартални планови извршења
- Правилник о коришћењу службених телефона и картица и коришћењу фиксних телефона
- Финансијски извештај за 2018. годину
- Измене финансијског плана за 2019. годину и кварталних планова извршења
- Програм о изменама и допунама програма пословања за 2020. годину
- Програм о изменама програма коришћења буџетске помоћи-субвенција за 2020. годину
- Као и друге одлуке и закључци из домена рада Надзорног одбора

Присуство чланова Надзорног одбора је било задовољавајуће тако да су седнице одржане без проблема кворума.

Изласком Зајечара из водосистема 2009. године, а да нису расподељени удели на остале општине осниваче јавног предузећа, били смо спречени да региструјемо Надзорни одбор у АПР-у. Решење овог проблема има два излаза: први је распоређивање удела Града Зајечара на остале општине осниваче и други је враћање Зајечара у водосистем "Боговина".

Главни кораци су предузети у 2017. години са Привредном комором (канцеларија у Зајечару) и наша жеља и настојања усмерена су ка враћању Зајечара у водосистем "Боговина" у циљу боље регионалне сарадње.

ЈП "БОГОВИНА" БОР
в.д.директора

Наташа Јовановић