

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИЗГРАДЊУ И
ЕКСПЛОАТАЦИЈУ РВС "БОГОВИНА"
БОР**

Јавно предузеће за изградњу
и експлоатацију регионалног
водосистема БОГОВИНА

Број 00808/2023

31.07.2023 год.

БОР

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2022. 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**

Јавно предузеће за изградњу
и експлоатацију регионалног
водосистема БОГОВИНА
Број 00809/2023
31.07.2023 год.

БОР

На основу члана 39.Статута Јавног предузећа „Боговина“ Бор, Надзорни одбор је
на седници одржаној дана 07.2023. године, донео:

ОДЛУКУ

о усвајању Извештаја о раду са финансијским
извештајем предузећа за 2022. годину

1.Усваја се Извештаја о раду са финансијским извештајем предузећа за 2022. годину

Пословне приходе у износу од 37.058.990,56 динара чине приходи од продаје производа и услуга тј. подразумева фактурисање воде купцима ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац у износу од 7.963.323,70 динара и остали пословни приходи који се односе на субвенције града Бора за зараде радника, за електричну енергију по редовним рачунима, за израду Пројектно-техничке документације – Идејни пројекат и СО Бољевац за материјалне трошкове у износу од 29.095.666,86 динара.

Остале приходе у износу од 6.878.997,43 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 6.163.844,68 динара и остали приходи у износу од 18.603,48 динара.

Укупни приходи на дана 31.12.2022. године износе 43.937.987,99 динара.

Структура трошкова:

6.864.035,11	трошкови материјала,горива и енергије
21.252.697,95	трошкови зарада,накнада зарада и остали лични расходи
4.400.254,97	трошкови амортизације
994.131,69	трошкови производних услуга
96.694,37	трошкови резервисања
4.865.011,62	нематеријални трошкови
38.472.825,71	пословни расходи
5.460.342,82	расходи од усклађивања
62.259,71	остали расходи
1.262.600,35	порески расходи
45.258.028,59	укупни расходи

Губитак за 2022. годину износи: 1.320.040,60 динара

Узрок губитка је нереално ниска цена воде. Наиме, годинама није рађено усклађивање, тј. повећање цене воде. Уговором између ЈП "Боговина" и ЈКП "Водовод" јасно је дефинисано да при повећању цене воде ЈКП "Водовод" и ЈП "Боговина" треба сразмерно да повећа цену воде, што није чињено од 2010. године (ЈКП "Водовод" је три пута повећао цену). ЈП "Боговина" је регионални водосистем и за повећање цене воде

потребна је сагласност/одлука свих оснивача. Интерном анализом предузећа утврђено је да је само удео цене струје много већи од саме продајне цене воде по кубичку. Такође, узрок губитка је и неиспоручена количина воде и слаба наплата потраживања из претходног периода.

Обзиром да пар година уназад ЈКП "Водовод" Бор исказује мање потребе за пијаћом водом и да су њихова изворишта била стабилна због стабилних временских прилика, планирамо да ту неиспоручену количину воде која се увек планира, преусмеримо и испоручимо индустрији која се снажно развија у оквиру кинеских компанија и овим веома важним ресурсом допринесемо бољој производњи и бољем животу у граду.

2.Образац тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања за други квартал доставити граду ради давања сагласности.

НАДЗОРНИ ОДБОР

Председник

Д. Маринковић
Драган Маринковић

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ЈП ЗА ИЗГРАДЊУ И ЕКСПЛОАТАЦИЈУ РЕГИОНАЛНОГ ВОДОСИСТЕМА "БОГОВИНА" БОР ЗА 2022. 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 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.

Извештај о раду РВС „Боговина“ за период I-XII 2022 године

У периоду јануар-децембар 2022. године РВС „Боговина“ је снабдевао сировом водом ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац количином воде коју су захтевала ова предузећа. Укупна количина воде произведена на изворишту је **2 011 960 м³**, од ове количине ЈКП „Водовод“ Бор испоручено је **1 587 870 м³**, ЈКП „Услуга“ Бољевац **408 945 м³**, док је локалном становништву у околини изворишта у цистернама испоручено укупно са количином воде за испирање бунара **161 46 м³**. Током године ЈКП „Услуга“ Бољевац је константно користило воду са нашег изворишта, количина воде коју су захтевали била је на нивоу предходне године. ЈКП „Водовод“ Бор у марту месецу није користио воду са нашег изворишта, осталих месеци је користио тако да смо радили са два бунара, па је количина испоручене воде дупло већа него предходне године.

Табела 1.

ЈКП „Водовод“, Бор			ЈКП „Услуга“ Бољевац		
Месец/година	2021	2022	Месец/година	2021	2022
Јануар	163908	90990	Јануар	23595	20412
Фебруар	45675	31320	Фебруар	21767	27363
Март	0	0	Март	20550	29113
Април	0	69120	Април	21578	28567
Мај	50634	262710	Мај	20048	36180
Јун	34974	350460	Јун	29000	35548
Јул	18270	235440	Јул	31319	43432
Август	126846	212490	Август	46007	40928
Септембар	138330	71280	Септембар	36854	33968
Октобар	70992	44280	Октобар	34518	35193
Новембар	0	92880	Новембар	32585	34946
Децембар	58590	126900	Децембар	29827	34295
Σ	708219	1 587 870	Σ	347648	408945

У табели 1. дато је поређење испоручене количине воде поменутиим предузећима у 2021. и 2022. години.

Издашност изворишта није била угрожена (ниво воде у бунарима се кретао од 14,5 до 18,4м) 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 2022 години није падао испод 40cm, чак и током летњих месеци, што нам указује да није дошло до већих колебања подземних резерви воде. У просеку радили смо са два бунара (160-180л/с), осим када је само Бољевац користио воду са нашег изворишта испоручивали смо 40л/с. 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 плављење плодног земљишта низводно према Зајечару.

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.

Крајем априла месеца, током редовног обиласка станица катодне заштите, катодна станица код „воденице „ била је обијена и том приликом су искривљена врата, исечена заштитна жица, украден трафо и исечена струјна кабла за напајање у дужини од 45m. Штету смо пријавили ПУ Болјевац и поднели осигуравајућој кући одштетни захтев за надокнаду отуђених средстава. Трафо смо набавили и остале потребне делове, међутим електро дистрибуција из Бољевца није успела да станицу прикључи на мрежу све док њихови радници не расчисте терен до стуба за напајање.

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.

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

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.

Важно је да увек можемо да испоручимо максимално до 300l/s сирове, не третиране воде нашим корисницима, и омогућимо континуирано водоснабдевање становништва.

Новембра месеца смо одрадили обавезну дезинфекцију, дезинсекцију и дератизацију објеката на изворишту и фабрици воде.

Испитивање квалитета сирове – не третиране воде поверен је Заводу за јавно здравље „Тимок“, који је у складу са правилником о испитивању рађен четири пута месечно (на основу броја становника). Испитивања су показала повремено присуство колиформних бактерија фекалног порекла, стрептокока фекалног порекла и *Pseudomonas aeruginosa*, чије се присуство редовним хлорисањем у потпуности елиминише. У августу смо урадили периодичну анализу воде за сва три бунара, физичко-хемијски параметри су били у прописаним границама, микробиолошки параметри су показали присуство колиформних бактерија фекалног порекла и стрептокока фекалног порекла. Предложене мере за отклањање присутних бактерија су системска дезинфекција воде, обзиром да се узорци односе на сирову воду.

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, што нам даје могућност правовременог реаговања у циљу спречавања замућења система.

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 потрошачима покривала је трошкове за испоручену електричну енергију.

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

3. ТЕХНИЧКА ОПРЕМЉЕНОСТ И УЛАГАЊА

Стање на почетку и на крају извештајног периода

У току 2022. године улагања су била у износу од 127.202,51 динара.

Извршена улагања и извори средстава

За потребе изворишта и фабрике воде купљени су алати и опрема за редовно одржавање објеката из сопствених средстава.

4. ЛИКВИДНОСТ И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Ликвидност предузећа остварена је у оној мери у којој су обезбеђена средства из буџета Града Бора, СО Бољевац, ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац. Укупне обавезе створене у периоду јануар –децембар 2022. године износиле су:

-на рачун буџета Града Бора.....	27.595.666,86 динара
-на рачун буџета СО Бољевац.....	1.500.000,00 динара
-на рачун ЈКП „Водовод“ Бор.....	6.163.844,63 динара
-на рачун ЈКП „Услуга“ Бољевац.....	1.757.508,69 динара
У к у п н о:	37.017.020,18 динара

Током извештајног периода измирене су обавезе:

-из буџета Града Бора.....	27.595.666,86 динара
-из буџета СО Бољевац.....	1.500.000,00 динара
-ЈКП „Водовод“ Бор.....	6.163.844,63 динара
-ЈКП „Услуга“ Бољевац.....	1.757.508,69 динара
У к у п н о:	37.017.020,18 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 31.12.2022. године има укупан дуг у износу од **49.888.597,31** 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	8.213.504,48 динара
2016. године	255.650,09 динара
2017. године	3.889.957,09 динара
2018. године	0,00 динара
2019. године	23.713,80 динара
2020. године	3.296.427,77 динара
2021. године	2.400.582,78 динара
2022. године	<u>6.049.087,50 динара</u>
Укупно:	49.888.597,31 динара

II ЈКП „Услуга“ Бољевац на дан 31.12.2022. године има укупан дуг у износу од **457.212,04** динара који чине неизмирене фактуре из ранијих периода и то:

<u>2022. година</u>	<u>457.212,04 динара</u>
Укупно:	457.212,04 динара

Укупно неизмирена потраживања за ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац износе на дан 31.12.2022. године **50.345.809,35** динара.

Фактурисана вредност и степен наплате у 2022. години

ЈКП „Водовод“ Бор

Датум	Број фактуре	Укупна накнада	Датум	Уплате из 2022.	Затвар.по рачунима
31.01.2022.	4/2022	398.354,22	04.01.2022.	200.000,00	01/2020
28.02.2022.	6/2022	137.118,96	10.01.2022.	44.517,78	01/2020
31.03.2022.	-	-	28.01.2022.	300.000,00	02/2020
30.04.2022.	10/2022	302.607,36	07.02.2022.	54.060,56	01/2020
31.05.2022.	11/2022	1.150.144,38	23.02.2022.	300.000,00	05/2020
30.06.2022.	14/2022	1.534.313,88	24.02.2022.	200.000,00	02/2020
31.07.2022.	18/2022	1.030.756,32	28.02.2022.	200.000,00	05//2020
31.08.2022.	20/2022	930.281,22	08.03.2022.	54.432,22	01/2020
30.09.2022.	22/2022	312.063,84	08.03.2022.	200.000,00	01/2020
31.10.2022.	24/2022	193.857,84	06.04.2022.	52.066,67	01/2020
30.11.2022.	26/2022	369.662,40	21.04.2022.	150.000,00	01/2020
31.12.2021.	2/2022	555.568,20	09.05.2022.	42.396,67	01/2020
			12.05.2022.	150.000,00	02/2020
			25.05.2022.	200.000,00	02/2020
			09.06.2022.	48.894,44	01/2020
			15.06.2022.	250.000,00	02/2020
			06.07.2022.	53.950,00	03/2020
			13.07.2022.	302.607,36	10/2022
			27.07.2022.	600.000,00	14/2022
			04.08.2022.	53.850,00	03/2020
			24.08.2022.	400.000,00	03/2020
			06.09.2022.	55.717,00	03/2020
			12.09.2022.	400.000,00	1/2021
			06.10.2022.	43.811,11	03/2020
			11.10.2022.	300.000,00	1/2021
			04.11.2022.	49.261,11	03/2020
			29.11.2022.	400.000,00	05/2020
			06.12.2022.	43.357,78	03/2020
			30.12.2022.	1.000.000,00	06/2020
Укупно:		6.951.694,86	Укупно:	6.163.844,63	

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 31.12.2022. износиле су **6.163.844,63** динара, од тога :

- - уплате по Споразуму
- 6.163.844,63 уплате по редовним рачунима од 04.01.2022.-30.12.2022. године.

Уплате ЈКП „Водовод“ Бор по Споразуму закључно са 31.12.2022. године износиле су 0,00 динара.

Уплате ЈКП „Водовод“ Бор по редовним рачунима закључно са 31.12.2022. године износиле су **6.163.844,63** динара. Уплатама су затворени рачуни део 01/2020, 02/2020, 03/2020, 05/2020, 06/2020, 1/2021, 10/2022 и 14/2022.

Фактурисано ЈКП „Водовод“ Бор за период јануар-децембар 2022. године износи **6.951.694,86** динара.

Дуг ЈКП „Водовод“ Бор на дан 31.12.2022. године износи **49.888.597,31** динара у поређењу са 31.12.2021. год. кад је дуг ЈКП „Водовод“ Бор износио **49.100.747,08** динара може се закључити да је степен наплате дуга у 2022. години није задовољавајући као што се види из приложених података.

Фактурисана вредност и степен наплате у 2022. години

ЈКП „Услуга“ Бољевац

Број фактуре	Укупна накнада	Датум	Уплате из 2022.	Затварање по рачунима
3/2022	128.765,74	06.01.2022.	151.119,80	22/2021
5/2022	119.795,21	04.02.2022.	142.657,13	23/2021
8/2022	127.456,71	11.03.2022.	130.582,61	2/2022
9/2022	125.066,33	01.04.2022.	128.765,74	3/2022
12/2022	158.396,04	13.05.2022.	119.795,21	5/2022
013	155.629,14	06.06.2022.	127.456,71	8/2022
17/2022	190.145,30	30.06.2022.	125.066,33	9/2022
19/2022	179.182,78	12.08.2022.	158.396,04	12/2022
21/2022	148.711,90	07.09.2022.	155.629,14	013
23/2022	154.074,95	14.10.2022.	190.145,30	17/2022
25/2022	152.993,59	04.11.2022.	179.182,78	19/2022
01/2023	150.143,51	05.12.2022.	148.711,90	21/2022
Укупно:	1.790.361,20	Укупно:	1.757.508,69	

Уплате ЈКП „Услуга“ Бољевац на дан 31.12.2022. износиле су **1.757.508,69** динара. Уплатама су затворени рачуни 22/2021, 23/2021, 2/2022, 3/2022, 5/2022, 8/2022, 9/2022, 12/2022, 013, 17/2022, 19/2022, и 21/2022.

Фактурисано ЈКП „Услуга“ Бољевац за период јануар-децембар 2022. године износи **1.790.361,20** динара.

Дуг ЈКП „Услуга“ Бољевац на дан 31.12.2022. године износи 457.212,04 динара у поређењу са 31.12.2021. год. кад је дуг ЈКП „Услуга“ Бољевац износио 424.359,54 динара може се закључити да је степен наплате дуга у 2022. години задовољавајући као што се види из приложених података и омогућава боље функционисање ЈП „Боговина“ Бор.

Неизмирене обавезе према добављачима

ЈП "Боговина" Бор нема неизмирених обавеза према добављачима у 2022. години.

5. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА

Биланс успеха и биланс стања са кратким образложењем

Биланс успеха: приходи од продаје производа и услуга су у износу од 7.963.323,70 динара; остали пословни приходи су у износу од 29.095.666,86 динара, тако да су пословни приходи на дан 31.12.2022. године 37.058.990,56 динара, приходи од усклађивања су у износу од 6.163.844,68 динара, финансијски приходи 18.603,48 динара и 696.549,27 приходи из ранијих периода па су укупни приходи 43.937.987,99 динара.

На расходовној страни имамо трошкове материјала, горива и енергије у износу од 6.864.035,11 динара; трошкове зарада, накнада зарада и остали лични расходи 21.252.697,95 динара; трошкови амортизације 4.400.254,97 динара; трошкови производних услуга 994.131,69 динара; трошкови резервисања 96.694,37 динара; нематеријални трошкови 4.865.011,62 динара тако да су укупни расходи на дан 31.12.2022. године 38.472.825,71 динара; расходи од усклађивања 5.460.342,82 динара; остали расходи 62.259,71 динара; порески расходи 1.262.600,35 па су укупни расходи 45.258.028,59 динара. Нето губитак 1.320.040,60 динара.

Биланс стања: нематеријална имовина износи 305.235.962,94 динара; некретнине, постројења и опрема 845.561.013,53 динара што чини сталну имовину у износу од 1.150.796.976,47 динара, обртна имовина је 6.411.270,58 динара и одложена пореска средства 36.986,62 динара тако да је укупна **актива 1.157.245.233,67** динара.

Капитал је 1.070.013.729,11 динара; дугорочна резервисања 916.283,35 динара; одложене пореске обавезе 3.377.736,58 динара и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе 82.936.490,48 динара што чини укупну **пасиву у износу од 1.157.244.239,52** динара.
Прилог: Биланс успеха и биланс стања

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07384432	Шифра делатности 7022	ПИБ 100498526
Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИЗГРАДНУ И ЕКСПЛОАТАЦИЈУ РЕГИОНАЛНОГ ВОДОСИСТЕМА БОГОВИНА, БОР		
Седиште БОР, Чочетова 16		

БИЛАНС УСПЕХА

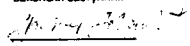
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	27.1	37.059	24.262
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	27.1	7.963	4.210
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	27.1	7.963	4.210
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 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	27.1	29.096	20.052
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	29.1	38.473	32.502
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	29.1	6.864	4.941
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29.1	21.253	20.246
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	29.1	16.483	15.860
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29.1	2.648	2.634
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29.1	2.122	1.752
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	29.1	4.400	4.421
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	29.1	994	761
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	29.1	97	87
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	29.1	4.865	2.046

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	30	1.414	8.240
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	29,2	0	2
660 и 661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	29,2	0	2
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030			
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032			
560 и 561	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034			
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035			
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	30	0	2
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038			
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	29,4	6.164	4.500
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	29,5	5.460	4.432
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	29,6	18	0
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	29,7	62	21
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		43.241	28.764
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		43.995	36.955
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	30	754	8.191
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	29,8	697	0
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048			
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	30	57	8.191
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	30	1.263	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	30	1.320	8.191
	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	1062			

у <u>Београд</u> дана <u>28.05</u> 20 <u>23</u> године	Законски заступник 
---	---

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Получава правно лице - предузетник		
Матични број 07384432	Шифра делатности 7022	ПИБ 100498526
Назив JAVNO PREDUZEĆE ZA IZGRADNJU I EKSPLOATACIJU REGIONALNOG VODOSISTEMA BOGOVINA, BOR		
Седиште BOR, Чочетова 16		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2022. 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 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		1.150.797	1.154.407	1.159.507
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		305.236	305.237	305.251
010	1. Улагања у развој	0004		46.155	46.155	46.155
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		126	127	141
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		258.955	258.955	258.955
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	7	845.561	849.170	854.256
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	7	150.453	154.218	157.984
023	2. Постројења и опрема	0011	7	517	361	1.681
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	7	694.570	694.570	21
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	7	21	21	694.570
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				

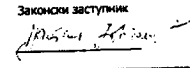
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (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, 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. Дугорочна финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		37	11	11
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	10	6.410	1.959	4.898
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИКЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		58	0	0
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недоверљена производа и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залике и услуге у земљи	0035		58	0	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залике 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	11	2.516	992	2.388
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	11	2.516	992	2.388
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

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
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	16	1.242	717	432
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	16	1.242	712	432
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		0	5	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 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 амортизованом 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	17	2.594	250	2.078
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		1.157.244	1.156.377	1.164.416
88	Б. ВАНЕБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.2	1.070.013	1.071.333	1.079.525
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	20	646.262	646.262	646.262
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

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
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	20	455.111	455.111	455.111
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408		1.268	1.268	1.268
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		1.268	1.268	1.268
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		32.628	31.308	23.115
350	1. Губитак ранијих година	0413		31.308	23.117	18.337
351	2. Губитак текуће године	0414		1.320	8.191	4.779
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		916	819	732
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		916	819	732
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		916	819	732
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
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				
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				

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
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		3.378	2.089	2.089
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		82.937	82.136	82.070
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
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				
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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	24	998	542	394
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	24	998	542	394
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	24	1.886	1.541	1.623

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
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	24	1.882	1.538	1.620
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	24	4	3	3
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
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	24	80.053	80.053	80.053
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456		1.157.244	1.156.377	1.164.416
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

у <u>Београд</u> дана <u>28.05.</u> 20 <u>23.</u> године	Законски заступник 
---	---

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Укупни приход и структура

Структура прихода

Пословни приходи	37.058.990,56
<u>Остали приходи</u>	<u>6.878.997,43</u>
Укупни приходи:	43.937.987,99

Пословне приходе у износу од 37.058.990,56 динара чине приходи од продаје производа и услуга тј. подразумева фактурисање воде купцима ЈКП „Водовод“ Бор и ЈКП „Услуга“ Бољевац у износу од 7.963.323,70 динара и остали пословни приходи који се односе на субвенције града Бора за зараде радника, за електричну енергију по редовним рачунима, за израду Пројектно-техничке документације – Идејни пројекат и СО Бољевац за материјалне трошкове у износу од 29.095.666,86 динара.

Остале приходе у износу од 6.878.997,43 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 6.163.844,68 динара и остали приходи у износу од 18.603,48 динара.

Укупни приходи на дана 31.12.2022. године износе 43.937.987,99 динара.

Трошкови и структура

Структура трошкова:

6.864.035,11 трошкови материјала,горива и енергије
21.252.697,95 трошкови зарада,накнада зарада и остали лични расходи
4.400.254,97 трошкови амортизације
994.131,69 трошкови производних услуга
96.694,37 трошкови резервисања
<u>4.865.011,62 нематеријални трошкови</u>
38.472.825,71 пословни расходи
5.460.342,82 расходи од усклађивања
62.259,71 остали расходи
<u>1.262.600,35 порески расходи</u>
45.258.028,59 укупни расходи

Прилог:Преглед пословног резултата за период јануар-децембар 2022. године

**ПРЕГЛЕД
ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР-ДЕЦЕМБАР 2022.ГОДИНЕ**

Ред.бр.	Група рачуна	О П И С	Планирано	Остварено	Индекс
1	2	3	4	5	6
1	511	Трошкови материјала за израду	330.000,00	164.503,00	0,50
1.1	51140	Канцеларијски материјал	300.000,00	164.503,00	0,55
1.2	51140	Рапортне књиге	30.000,00	0	0
2	512	Трошкови осталог материјала (режијски)	730.000,00	256.664,14	0,35
2.1	51200	Трошкови осталог материјала	180.000,00	122.554,12	0,68
2.2	51200	Хтз	200.000,00	73.550,00	0,37
2.3	51200	Ковид	210.000,00	0	0
2.4	51200	Прва помоћ	30.000,00	0	0
2.5.	51200	гуме	110.000,00	60.560,02	0,55
3	513	Трошкови горива и енергије	16.000.000,00	6.442.867,97	0,40
3.1	51300	Утрошено гориво	500.000,00	492.180,60	0,98
3.2	51303	Утрошена енергија-субвенције	7.000.000,00	5.950.687,37	0,85
3.3	51303	Утрошена енергија-сопствени приходи	8.500.000,00	0	0,00
4	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	22.898.534,00	21.252.697,95	0,93
4.1	52000	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	17.527.756,00	16.483.271,96	0,94
4.2	52100	Трошкови пореза и доприноса на зараде на тер.посл.	2.830.736,00	2.648.172,71	0,94
4.3	52200	Уговор о делу	100.000,00	0	0,00
4.4	52901	Солидарна помоћ запосленима у јавним предузећима ком.дел.	882.444,00	835.999,92	0,95
4.5	52902	Награде запосленима-јубиларна награда	450.000,00	488.995,33	1,09
4.6	52903	Награде запосленима -отпремнина	111.503,00	106.266,40	0,95
4.7	52904	Помоћ у случају смрти и помоћ у медицинском лечењу	111.095,00	18.229,20	0,16
4.8	52910	Остали лични расходи и накнаде	600.000,00	490.780,50	0,82

4.9	52911	Трошкови службеног пута	180.000,00	144.500,00	0,80
4.10	52912	Трошкови превоза на службеном путу	70.000,00	21.560,00	0,31
4.11	52922	Давање пакетића деци запослених	35.000,00	14.921,93	0,43
5	53	Трошкови производних услуга	3.095.000,00	994.131,69	0,32
5.1	53150	ПТТ услуге	500.000,00	400.824,71	0,80
5.2	53200	Трошкови услуга одржавања	250.000,00	73.285,32	0,29
5.3	53200	Одржавање сајта	5.000,00	1.166,67	0,23
5.4	53200	Услуге прања возика	10.000,00	10.000,00	1,00
5.5	53200	Вулканизерске услуге	10.000,00	0,00	0,00
5.6	53200	Услуге прања завеса	20.000,00	12.726,00	0,64
5.7	53200	Припрема терена за хид.мерни профил	30.000,00	0,00	0,00
5.8	53200	Сервисирање једне пумпе	660.000,00	0,00	0,00
5.9	53200	Ауто делови	50.000,00	1.920,00	0,04
5.10	53200	Сређ.бунарских кућица	50.000,00	0,00	0,00
5.11	53200	Периодични преглед опреме и радне околине	60.000,00	0,00	0,00
5.12	53200	Фреквентни регулатор сервис	70.000,00	0,00	0,00
5.13	53200	Оспособљавање катодне заштите	60.000,00	0,00	0,00
5.14	53200	Улазна врата	110.000,00	91.000,00	0,83
5.15	53200	Хидростатички мерач 2х	370.000,00	0,00	0,00
5.16	53200	Намештај	50.000,00	0,00	0,00
5.17	53200	Завесе	150.000,00	78.200,00	0,52
5.18	53200	Одрж.климе	25.000,00	0,00	0,00
5.19	53200	Сервисирање ППА	25.000,00	3.000,00	0,12
5.20	53200	Сервисирање дастера	100.000,00	32.744,99	0,33
5.21	53520	Трошкови рекламе и пропаганде	150.000,00	74.214,00	0,49
5.22	53902	Трошкови контроле воде	300.000,00	199.550,00	0,67
5.23	53990	Трошкови непоменутих услуга (катастар,таксе..)	40.000,00	15.500,00	0,39
6	54	Амортизација и резервисања	5.240.000,00	4.496.949,34	0,86
6.1	54000	Трошкови амортизације	5.000.000,00	4.400.254,97	0,88

6.2	54000	Телефонски апарати	40.000,00	0,00	0,00
6.3	54000	Рачунари и штампачи	200.000,00	0,00	0,00
6.4	54500	Резервисања за накнаде - отпремнина	-	96.694,37	0,00
7	55	Нематеријални трошкови	7.205.000,00	4.865.011,52	0,51
7.1	55000	Трошкови ревизије	150.000,00	80.000,00	0,53
7.2	55001	ФУК	800.000,00	800.000,00	1,00
7.2	55001	ФУК	2.000.000,00	1.600.000,00	0,80
7.3	55093	Т за израду прој.тех.док-Идејни пројекат	50.000,00	0,00	0,00
7.8	55010	Адвокатске услуге	50.000,00	0,00	0,00
		Стручни савети	50.000,00	30.600,00	0,61
7.3	55030	Трошкови здравствених услуга-санитарни	260.000,00	0,00	0,00
		Здравствени прегледи радника	30.000,00	15.500,00	0,52
7.4	55031	Трошкови дезинсекције,дезинфекције и дератизације	580.000,00	388.478,00	0,67
7.5	55050	Трошкови стручног образовања	100.000,00	72.000,00	0,72
7.6	55060	Службене новине-Привредни саветник	50.000,00	6.750,00	0,14
		Сл.гласник-оглашавање	30.000,00	23.000,00	0,77
		Профи систем-лиценца	15.000,00	0,00	0,00
		Српско друштво за заштиту вода	800.000,00	662.000,00	0,82
	55002	Е-фактура	150.000,00	0,00	0,00
7.7	55070	Услуге одржавања и измене прог.рачунара	220.000,00	126.389,31	0,57
7.9	55100	Трошкови репрезентације	905.000,00	850.874,47	0,94
7.10	55200	Осигурања	50.000,00	14.317,00	0,29
7.11	55204	Трошкови осигурања возила	100.000,00	74.180,83	0,74
7.12	55300	Трошкови платног промета	800.000,00	120.922,01	0,15
7.13	55400	Таксе,чланарине пословним удружењима,накнаде	44.456.236,00	38.472.825,61	0,73
		ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	800.000,00	0,00	0,00
8	56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	800.000,00	0,00	0,00
8.1	56241	Расходи камата по кредитима-комерцијално	-	62.259,71	0,00
9	57	Остали расходи	-	62.259,71	0,00
9.1	57400	Разлике по попису	2.500.000,00	5.460.342,82	3,79
9.2	585	Расходи по основу исправки грешака из ранијих година			

9.3	58502	Расходи	2.500.000,00	5.460.342,82	3,79
		Порески расходи		1.262.600,35	
9.4		УКУПНО РАСХОДИ	58.798.534,00	45.258.028,59	0,78
10	61	Приходи од продаје производа и услуга	22.956.236,00	7.963.323,70	0,18
10.1	61400	Приходи од пијаће воде	24.582.542,00	7.947.323,70	0,18
10.2	61401	Приходи- локацијски услови за израду пројектне док.	57.500,00	16.000,00	0,00
11	64	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	30.858.492,00	29.095.666,86	0,93
11.1	64300	Приходи од субвенција и дотација	30.858.492,00	29.095.666,86	0,93
11.2	66	Финансијски приходи	0,00	0,00	0,00
11.3	66230	Приходи од камата		0,00	0,00
11.4		ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	44.456.236,00	37.058.990,56	0,55
12	67	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	-	18.603,48	0,00
12.1	67400	Разлике по попису	-	18.603,48	0,00
13	68	Приходи од усклађивања	3.300.000,00	6.163.844,68	1,50
13.1	68500	Приходи од усклађивања вредности потраживања	3.300.000,00	6.163.844,68	1,50
14	69	Добитак пословања које се обуставља		696.549,27	0,00
14.1	69200	Приходи-грешке из ранијих година		696.549,27	0,00
		УКУПНО ПРИХОДИ	58.798.534,00	43.937.987,99	0,61
		ГУБИТАК	0,00	1.320.040,60	0,00

Укупан приход 43.937.987,99
 Укупан расход 45.258.028,59
 Губитак: 1.320.040,60

Законом 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.

Губици

Губитак за 2022. годину износи: 1.320.040,60 динара

Узрок губитка је нереално ниска цена воде. Наиме, годинама није рађено усклађивање, тј. повећање цене воде. Уговором између ЈП "Боговина" и ЈКП "Водовод" јасно је дефинисано да при повећању цене воде ЈКП "Водовод" и ЈП "Боговина" треба сразмерно да повећа цену воде, што није чињено од 2010. године (ЈКП "Водовод" је три пута повећао цену). ЈП "Боговина" је регионални водосистем и за повећање цене воде потребна је сагласност/одлука свих оснивача. Интерном анализом предузећа утврђено је да је само удео цене струје много већи од саме продајне цене воде по кубуку. Такође, узрок губитка је и неиспоручена количина воде и слаба наплата потраживања из претходног периода.

6. КАДРОВСКА И ОРГАНИЗАЦИОНА ПРОБЛЕМАТИКА

Просечна нето зарада на нивоу предузећа и по стручној спреми I-XII 2022.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 2022. годину и просечна зарада за следећу квалификациону структуру износи:

Стручна спрема	Број радника	Просечна зарада (нето)
ВСС	5	55.888,28
ВКВ производни део	1	60.250,49
ССС производни	6	63.185,47
ССС административни	3	58.757,45
КВ производни део	1	60.093,97
НК	2	48.276,11

а на нивоу Предузећа износи 76.311,44 динара бруто, односно нето 55.343,91 динара.

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

Кадровска попуњеност је одговарајућа за планирани обим послова у 2022. години, као и организованост Предузећ

Образац трошкови запослених у 2022. години

Р.б.	Трошкови запослених	План 01.01.-31.12.2021.	Процена 01.01.-31.12.2021.	План 01.01.-31.12.2022.	Извршење за 2022.
1	Маса нето зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосл.)	12.443.982	11.987.372	12.706.994	12.021.661
2	Маса бруто 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосл.)	17.221.704	16.589.643	17.527.754	16.631.547
3	Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	20.089.122	19.351.820	20.358.492	19.317.546
4	Број запосл. по кадров. свид. Укупно	19	18	18	18
4.1	-на неодређено време	18	17	17	16
4.2	-на одређено време	1	1	1	2
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0
6	Број прималаца по уговору о делу	0	0	0	0
7	Накнада по ауторским уговорима	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по аут.угов.	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о прив.и пов.посл.	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о прив.и пов.пословима	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0
17	Накнаде члановима надзорног одбора	0	0	0	0

18	Број чланова надзорног одбора				
19	Превоз запослених на посао и са посла	600.000	504.088	600.000	548.599
20	Дневнице на сл.путу	100.000	106.000	180.000	160.000
21	Накнаде трошкова на сл. Путу	50.000	25.000	70.000	50.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	200.000	178.404	111.503	106.266
23	Јубиларне накнаде	70.000	69.679	450.000	450.000
24	Број прималаца	1	1	3	3
025	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0
26	Помоћ радницима и породици радника-мед.лечење и сол.помоћ у сл.см.	109.670	0	111.095	9.115
27	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника	882.444	874.667	882.444	836.000
28	Остале накнаде трошкова запослених	0	0	0	0
29					

7. АКТИВНОСТИ НА ОЧУВАЊУ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Животна средина као простор на коме људи живе и делују представља саставни део свих нас. То је простор који морамо чувати за себе и наредне генерације.

ЈП "Боговина" Бор је у 2022. 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. Под заштитом животне средине подразумевамо и заштиту изворишта као места одакле се становништво снабдева здравом пијаћом водом.

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 травнате површине, 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. Међутим, у 2022.години није било плављења.

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.

Класичне сијалице су још пре пар година замењене 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. ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА ПОБОЉШАЊЕ СТАЊА

Увек нас тренутно, постојеће стање обавезује да даље морамо да напредујемо, радимо и усавршавамо се у складу са савременим светским токовима. Наш основни задатак је примена скупа мера које морамо да имплементирамо у свој радни план.

У 2022. 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.

Међутим обзиром да пар година уназад ЈКП "Водовод" Бор исказује мање потребе за пијаћом водом обзиром да су њихова изворишта била стабилна због стабилних временских прилика, планирамо да ту неиспоручену количину воде која се увек планира, преусмеримо и испоручимо индустрији која се снажно развија у оквиру кинеских компанија и овим веома важним ресурсом допринесемо бољој производњи и бољем животу у граду.

Са оснивачем (Град Бор) и менаџментом ЈКП "Водовод" Бор након ранијих разговора, урађен је пројекат адаптације Пумпних станица Селиште и Шарбановац у већ постојећи систем како би се смањила потрошња електричне енергије на Пумпним Станицама.

9. ОЦЕНА РАДА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

У 2022. години Надзорни одбор је одржао 12 седница на којима су разматрани:

- Финансијски план за 2022. годину и квартални планови извршења
- Измене Програма пословања предузећа за 2022. годину
- Попис за 2021. годину
- План јавних набавки за 2022. годину
- Правилник о исплати трошкова превоза запослених у ЈП "Боговина"
- Измена Програма коришћења буџетске помоћи-субвенција за 2022. годину
- Правилник о начину евидентирања, заштите и коришћења електронских докумената
- Правилник о начину евидентирања, класификовања, архивирања и чувања архивске грађе и документарног материјала
- Листа категорија документарног материјала са роковима чувања
- Финансијски извештај за 2021. годину
- Измена Финансијског плана за 2021. годину
- Измене Плана јавних набавки за 2022. годину
- Извештај о раду са финансијским извештајем за 2021. годину

- Упутство за припрему одлуке о буџету града Бора за 2023. годину са пројекцијама за 2024. и 2025. годину
- Упутство за припрему одлуке о буџету општине Бољевац за 2023. годину са пројекцијама за 2024. и 2025. годину
- Правилник о организацији и спровођењу пописа имовине и обавеза и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем
- Одлука о утврђивању цене кубног метра воде
- Програм пословања предузећа за 2023. годину
- Програм коришћења буџетске помоћи-субвенција за 2023. 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

директорица

Наташа Јовановић
Наташа Јовановић