



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-100/21-V
Датум: 18. јун 2021. године
Крагујевац



СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА
- за Председника Скупштине града Крагујевца -

У складу са чланом 65. став 2. Пословника Скупштине града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 24/14 – пречишћен текст) достављамо Вам, како бисте уврстили у предложени дневни ред седнице Скупштине града Крагујевца

- Предлог закључка о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину

Уколико у дневни ред седнице Скупштине града уврстите Предлог закључка о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину, за представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца, Градско веће одредило је г-дина Небојшу Јаковљевића, директора ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац.

 **ПРЕДСЕДНИК,**
Никола Дашић



Република Србија

Град Крагујевац

Градско веће

Број: 023-100/21-V

Датум: 18. јун 2021. године

К р а г у ј е в а ц

Градско веће, на основу члана 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14- др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члана 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", бр. 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 17/19), на седници одржаној дана 18. јуна 2021. године, донело је

З а к љ у ч а к

о утврђивању Предлога закључка о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину

I Утврђује се Предлог закључка о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину и упућује се Скупштини града Крагујевца на разматрање и одлучивање.

II За представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца одређује се Небојша Јаковљевић, директор ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац.

О б р а з л о ж е њ е

Правни основ за доношење Закључка о утврђивању Предлога закључка о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину (у даљем тексту: Закључак), садржан је у члану 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члану 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члану 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", бр. 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члану 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 17/19), којима је утврђено да је Градско веће предлагач аката које доноси Скупштина града Крагујевца, као и да закључком одлучује о процедуралним питањима и иницира доношење и предлагање одлука и других аката, као и начин решавања појединих питања.

Разлог за доношење овог закључка је процедуралног карактера и основ је за упућивање Предлога закључка о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину, Скупштини града Крагујевца, на разматрање и одлучивање.

ПРЕДСЕДНИК,

Никола Дашић,с.р.



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за послове органа Града
Број: XXII-298/2021
Дана: 15. јуна 2021. године
Крагујевац

ГРАД КРАГУЈЕВАЦ
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПОСЛОВЕ И ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ
ФИНАНСИЈА

Правилник о:	16 JUN 2021
Број:	023-100
Датум:	
Државност:	

ГРАДСКО ВЕЋЕ
- Председнику Градског већа -

Градска управа за послове органа Града, у складу са чланом 52. тачка 1. у вези члана 66. став 7. Закона о локалној самоуправи Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" бр.129/07, 83/14-др.закон, 101/16 – др.закон и 47/18), чланом 68. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца" бр.8/19) чланом 10. и чланом 16. Одлуке о организацији градске управе града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 20/19), упућује Градском већу

Нацрт закључка о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину

Нацрт закључка о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину израђен је у складу са законом и правно технички је усаглашен.

Предлаже се Градском већу да за представника предлагача на седници Градског већа одреди Небојшу Јаковљевића, директора ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац.

Прилог:

- Редован годишњи финансијски извештај ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину број 9217 од 15.6. 2021.године и Извештај о пословању предузећа ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020.годину.

- Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац број XII/2 и XII/3 од 15.6.2021.год.

Обрађивач: Бојан Тодоровић



Члан Градског већа за финансије

Ненад Станишић



НАЧЕЛНИК,

Јелена Бојовић

Скупштина града Крагујевца, на основу члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19) и члана 36. став 1. тачка 1. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ ("Службени лист града Крагујевца", број 2/21-пречишћен текст), на седници одржаној дана _____ 2021. године, донела је

ЗАКЉУЧАК

о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину

1. Прихвата се Редован годишњи финансијски извештај ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020.годину број: 9217 од 15.6.2021.године, који је Надзорни одбор усвојио Одлуком број: XII/3 од 15. јуна 2021.године и Извештај о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020.годину, који је Надзорни одбор усвојио Одлуком број: XII/2 од 15. јуна 2021.године.

2. Закључак објавити у "Службеном листу града Крагујевца".

Образложење

Правни основ за доношење Закључка о прихватању Редовног годишњег финансијског извештаја и Извештаја о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину (у даљем тексту: Закључак) садржан је у одредбама члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца" бр.8/19) и члана 36. став 1. тачка 1. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ ("Службени лист града Крагујевца", број 2/21-пречишћен текст) којима је прописано да Скупштина града разматра и усваја годишње програме пословања и извештаје о раду предузећа, установа и других облика правног организовања чији је оснивач или већински власник Град као и да даје сагласност на годишњи извештај о раду Предузећа и финансијске извештаје.

Разлог за доношење овог закључка, садржан је у реализацији законом и Статутом утврђене обавезе вршења надзора над радом јавних предузећа, чији је оснивач јединица локалне самоуправе, односно град Крагујевац.

Надзорни одбор ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је, у складу са чланом 35. став 1. тачка 1. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ ("Службени лист града Крагујевца", број 2/21-пречишћен текст), Одлуком број: XII/3 од 15.6.2021.године усвојио Редован годишњи финансијски извештај ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину и Извештај о пословању за 2020.годину Одлуком број: XII/2 од 15.6.2021. године.

На основу изложеног, дата је сагласност на Редован годишњи финансијски извештај и Извештај о пословању ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2020. годину.

Реализација овог закључка не повлачи исплату средстава из буџета Града.

Скупштина града Крагујевца
Број: _____
У Крагујевцу, _____. 2021. године

ПРЕДСЕДНИК,
Мирослав Петрашиновић

ЈАВНО Комунално предузеће
"Водовод и канализација"
Број XII/2
15.06.2021 год
КРАГУЈЕВАЦ

На основу члана 35. тачка 6. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Сл.лист Града Крагујевца“ бр. 2/2021) и члана 40. тачка 6. Статута Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац (бр.5492 од 09.04.2021. године - пречишћен текст), Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац, на седници одржаној дана 15.06.2021. године, доноси

ОДЛУКУ

1. Усваја се Годишњи извештај о пословању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2020. годину, који је предложио директор Предузећа и који је саставни део ове Одлуке.

2. Годишњи извештај о пословању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2020.годину, упућује се Скупштини Града Крагујевца, ради давања сагласности.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП "Водовод и канализација"
Број : XII/2
Дана : 15.06.2021.год.
Крагујевац



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,



Душан Петковић, дипл.правник

На основу члана 35. тачка 6. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Сл.лист Града Крагујевца“ бр. 2/2021) и члана 40. тачка 6. Статута Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац (бр.5492 од 09.04.2021. године - пречишћен текст), Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац, на седници одржаној дана 15.06.2021. године, доноси

ОДЛУКУ

1. Усваја се Редован годишњи финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2020. годину, који је предложио директор Предузећа и који је саставни део ове Одлуке.
2. Редован годишњи финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2020.годину, упућује се Скупштини Града Крагујевца, ради давања сагласности.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП "Водовод и канализација"
Број : XII/3
Дана : 15.06.2021.год.
Крагујевац

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,

Душан Петковић, дипл.правник

Прилог 1.5

**РЕДОВАН ГОДИШЊИ
ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ
за 2020. годину**

Назив: Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“
Седиште: Краља Александра I Карађорђевића 48, Крагујевац
Контакт телефон: 034/335-745
E-mail: jkpvik@gmail.com
Оснивач: Град Крагујевац
Делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
Матични број: 07165439
ПИБ: 101039041

У Крагујевцу, јун 2021. године

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07165439

Шифра делатности 3600

ПИБ 101039041

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД I КАНАЛИЗАЦИЈА, КРАГУЈЕВАЦ

Седиште Крагујевац, Краља Александра И Карађорђевића 48

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2020. 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		4758572	5815620	0
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5	3432	3658	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		1865	1931	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		1567	1927	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	6	3871387	4925774	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		98426	98426	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		3489450	4566994	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		278050	254291	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014		1604	1655	
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017		3857	4408	
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	7	769270	761592	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		769270	761592	
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. осн 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	8	1637	1737	0
040 и део 049	1. Учесћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учесћа у капиталу придруженог правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учесћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		26	26	
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		1611	1711	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	9	112846	122659	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. Потраживања 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		112846	122659	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		651106	561930	0
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	10	80812	77999	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		72959	69847	
11	2. Неповерљива производа и неповерљиве 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		7853	8152	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	11	154205	94626	0
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		154205	94626	
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	12	37474	37474	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	13	281245	257151	
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	14	39064	64866	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		1241	1241	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		37823	63625	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	15	2458	27757	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	16	2067	1694	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	17	53781	363	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		5409678	6377550	0
88	Ђ. БАЊБИЛАНСНА АКТИВА	0072		1191238	654116	

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	18	3406875	3693380	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	18	4405765	4606555	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченим одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		4402587	4603377	
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		3178	3178	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, 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		22276	15674	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	1847	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419			1847	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		976614	899348	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		897501	899348	
351	2. Губитак текуће године	0423		79113		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	19	140289	108602	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Национални 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		81206	71827	0
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		81206	71827	
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	20	59083	36775	0
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 картицама од вредности у периоду дужијем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		25585		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		33498	36775	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	21	165021	178255	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	22	1697493	2397313	0
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		124043	22485	0
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		7816		
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 наменених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		116227	22485	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	23	49406	131276	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	24	197886	133369	0
431	1. Додављени - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављени - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављени - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављени - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављени у земљи	0456		193318	129001	
436	6. Додављени у иностранству	0457		343	343	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		4025	4025	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	25	110402	68096	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	26	15009	17120	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	27	103	10008	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	28	1200644	2014959	
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ъ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		5409678	6377550	
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		1191238	65416	
<p>у _____</p> <p>дана _____ 20__ године</p> <p>М.П. _____</p> <p>Законски заступник _____</p>						

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07165439

Шифра делатности 3600

ПИБ 101039041

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД I КАНАЛИЗАЦИЈА, КРАГУЈЕВАЦ

Седиште Крагујевац, Краља Александра И Карађорђевића 48

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наломена 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		1201721	881349
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		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	30	1171442	850094
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		1171442	850094
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	31	26925	29642
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	32	3354	1613

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				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		1315290	895333
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		12998	9767
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	33	231150	104955
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	34	115581	112633
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	35	764829	489438
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	36	73892	52102
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		115028	117622
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		2778	1783
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	37	25030	26567
	Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		113569	13984
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		41594	64212
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	38	41587	63938
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		7	274
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		13505	19698
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 поведаним 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	39	13503	19696
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		2	2
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		28089	44514
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕД ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	40	32638	69539
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕД ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	41	12889	57871
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	42	20445	22653
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	43	47061	63543
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			1308
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		92347	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			1308
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		92347	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
до 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
до 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		13234	539
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			1847
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		79113	
	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. Унањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: flex-end;"> <div> у _____ дана _____ 20 _____ године </div> <div> М.П. </div> <div> Законски заступник  </div> </div>					

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 07165439

Шифра делатности 3600

ПИБ 101039041

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД I КАНАЛИЗАЦИЈА, КРАГУЈЕВАЦ

Седиште Крагујевац, Краља Александра И Карађорђевића 48

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			1847
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		79113	
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретности, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добити или губици по основу плановог дефинисаних пренаплаћања				
	а) добити	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добити	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добити или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добити	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добити или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добити	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добити или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) означеног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			1847
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		79113	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
У _____			Законски заступник		
дана _____ 20____ године			М.П. _____		

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 07165439

Шифра делатности 3600

ПИБ 101039041

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД I КАНАЛИЗАЦИЈА, КРАГУЈЕВАЦ

Седиште Крагујевац, Краља Александра И Карађорђевића 48

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Редни број	Опис	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани и неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дугови салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	3608172	4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	3608172	4024		4042	
4	Промена у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	998383	4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	4606555	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	4606555	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани и неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промена у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	200790	4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 85) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 85) ≥ 0	4018	4405765	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	903113	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	3765
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	903113	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	3765
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079		4097	3765
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	3765	4080		4098	1847
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	899348	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	1847
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	899348	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	1847

Редни Број	ОПИС	Компонента капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	79113	4087		4105	1847
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	1847	4088		4106	
9	Стања на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	976614	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дугови салдо рачуна	4109		4127	3579	4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131	3579	4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4115		4133	12095	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135	15674	4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139	15674	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141	6602	4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143	22276	4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добитци или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добитци или губици по основу мноностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добитци или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дин број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	2705245	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	2705245	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	998135	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	3693380	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	3693380	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ред дин број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [I(ред 16 кол 3 до кол 15) - I(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [I(ред 1а кол 3 до кол 15) - I(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промена у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	286505	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а + 8б) ≥ 0	4233		4243	3406875	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
<p>У _____</p> <p>дана _____ 20 _____ године</p> <p>М.П. _____</p> <p>Законски заступник _____</p>							

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 07165439

Шифра делатности 3600

ПИБ 101039041

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД I КАНАЛИЗАЦИЈА, КРАГУЈЕВАЦ

Седиште Крагујевац, Краља Александра И Карађорђевића 48

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1152962	1084755
1. Продаја и приливи аванси	3002	1114619	1033941
2. Приливи камате из пословних активности	3003	23423	33939
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	14920	16875
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1249301	925689
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	489319	345977
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	722538	517097
3. Плаћене камате	3008	11325	13915
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	26119	48700
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		159066
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	96339	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Приливи камате из активности инвестирања	3017		
5. Приливи дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	32399	9479
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	32399	9479
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	32399	9479

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	125659	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	125659	
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	22220	124036
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	1628	106225
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	20592	17811
6. Исплате дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	103439	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		124036
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1278621	1084755
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1303920	1059204
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		25551
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	25299	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	27757	2206
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	2458	27757
У _____			
дан _____ 20 _____ 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)

НАПОМЕНЕ
УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
ЗА 2020. ГОДИНУ

ЈКП „Водовод и канализација” Крагујевац

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

ЈКП „Водовод и канализација” Крагујевац (у даљем тексту Друштво) основано је 1904. године.

Друштво је регистровано код Агенције за привредне регистре решењем број БД 22119/2005

Основна делатност Друштва је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Седиште Друштва: Крагујевац

Адреса: Краља Александра I Карађорђевића 48

Време оснивања: 1904

Матични број: 07165439

Шифра и назив претежне делатности: 3600 сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

ПИБ: 101039041

На основу података из финансијских извештаја за 2020. годину Друштво је разврстано у велико правно лице. Друштво сходно члану 20. Закона о рачуноводству примењује Међународне стандарде финансијског извештавања.

Просечан број запослених по основу стања крајем сваког месеца према подацима за 2020. годину износи 518.

У складу са чланом 6. Закона о рачуноводству („Службени гласник РС”, 73/19) Друштво је разврстано у велико правно лице и према ставу 1 члана 26. Закона о ревизији („Службени гласник РС”, 73/19) обавезно је да изврши ревизију финансијских извештаја.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

2.1 Основе за састављање финансијских извештаја

Финансијски извештаји Друштва су састављени у складу са Законом о рачуноводству (Службени гласник РС, бр. 73/2019) и другим рачуноводственим прописима који се примењују у Републици Србији.

На основу Закона о рачуноводству, правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Концептуални оквир за финансијско извештавање („Оквир”), Међународне рачуноводствене стандарде („МРС”), односно Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ”), као и тумачења која су саставни део стандарда.

Превод Оквира, МРС, МСФИ и тумачења, издатих од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде и Комитета за тумачења међународних стандарда финансијског извештавања, утврђује се решењем Министра финансија и објављује у Службеном гласнику РС. До датума састављања финансијских извештаја за 2020. годину примењују се преведени и објављени стандарди и тумачења стандарда (»С.Л. Гласник РС« бр. 92/2019)

Сходно томе, приликом састављања финансијских извештаја Друштво примењује МРС, МСФИ и тумачења која су на снази за годину која се завршава 31. децембра 2020. године.

2.2 Презентација финансијских извештаја

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 95/2014).

Финансијски извештаји су исказани у хиљадама динара (РСД), осим уколико није другачије наведено. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

2.3 Рачуноводствени метод

Финансијски извештаји су састављени по методу првобитне набавне вредности (историјског трошка), осим уколико МСФИ не захтевају другачији основ вредновања на начин описан у рачуноводственим политикама.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1 Правила процењивања — основне претпоставке

Финансијски извештаји су састављени на начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начелу сталности пословања.

Према начелу настанка пословног догађаја, пословни догађај се признаје када је настао и укључује се у финансијске извештаје у периоду на који се односи, независно од пријема исплате новца у вези са тим пословним догађајем.

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком да ће Друштво да послује у неограниченом временском периоду и да ће да настави са пословањем и у догледној будућности.

3.2 Признавање елемената финансијских извештаја

Средство се признаје у билансу стања када је вероватно да ће по основу коришћења средстава будуће економске користи притицати у Друштво и када средство има набавну вредност или цену коштања или вредност која може да се поуздано измери.

Обавеза се признаје у билансу стања када је вероватно да ће одлив ресурса који садржи економске користи проистећи из подмирења садашњих обавеза и када се износ обавезе која ће се подмирити може поуздано да измери.

Приход се признаје у билансу успеха када је повећање економских користи повезано са повећањем средстава или смањењем обавеза које могу поуздано да се измере, односно да признавање прихода настаје истовремено са признавањем повећања средстава или смањења обавеза.

Расходи се признају у билансу успеха када смањење економских користи које је повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери, односно да признавање расхода настаје истовремено са признавањем пораста обавеза и смањењем средстава.

Капитал се исказује у складу са финансијским концептом капитала као уложени новац или уложена куповна моћ и представља нето имовину Друштва. Из финансијског концепта капитала проистиче концепт очувања капитала. Очување капитала мери се номиналним монетарним јединицама — РСД. По овом концепту добитак је зарађен само ако финансијски (или новчани) износ нето имовине на крају периода премашује финансијски (или новчани) износ нето имовине на почетку периода, након укључивања било каквих расподела власницима или доприноса власника у току године.

3.3. Прерачунавање страних средстава плаћања и рачуноводствени третман курсних разлика

Пословне промене настале у страној валути су прерачунате у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза у Србији, који је важио на дан пословне промене.

Средства и обавезе исказане у страној валути на дан биланса стања, прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза за тај дан.

Нето позитивне или негативне курсне разлике, настале приликом пословних трансакција у страној валути и приликом прерачуна позиција биланса стања исказаних у страној валути, евидентирани су у корист или на терет биланса успеха.

Немонетарне ставке које се вреднују по принципу историјског трошка израженог у страној валути прерачунате су по историјском курсу важећем на дан иницијалне трансакције.

Средњи курсеви за девизе, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

	31.12.2020.	31.12.2019.
1 ЕУР	117.5802	117.5928
1 УСД	95.6637	104.9186
1 ЦХФ	108.4388	108.4004

3.4. Коефицијенти раста потрошачких цена у Републици Србији (годишња инфлација):

Месец	2020	2019
Јануар	0,020	0,021
Фебруар	0,019	0,024
Март	0,013	0,028
Април	0,006	0,031
Мај	0,007	0,022
Јун	0,016	0,015
Јул	0,020	0,016
Август	0,019	0,013
Септембар	0,018	0,011
Октобар	0,018	0,010
Новембар	0,017	0,015
Децембар	0,013	0,019

3.5 Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања се односе на камате и друге трошкове који настају у вези са позајмљивањем средстава. Трошкови позајмљивања који се могу непосредно приписати стицању, изградњи или изради средства (инвестиције) које се оспособљава за употребу, укључују се у набавну вредност или цену коштања тог средства. Остали трошкови позајмљивања признају се као расход периода у коме су настали.

3.6. Умањење вредности имовине

На дан сваког биланса стања, Друштво преиспитује књиговодствену вредност своје материјалне и нематеријалне имовине да би утврдило да ли постоје индикације да је дошло до губитка по основу умањења вредности имовине. Уколико такве индикације постоје, процењује се надокнадиви износ средства да би се могао утврдити евентуални губитак. Ако није могуће проценити надокнадиви износ појединог средства, Друштво процењује надокнадиви износ јединице која генерише новац, а којој то средство припада.

Надокнадива вредност је нето остварива вредност или вредност у употреби, зависно од тога која је виша.

Ако је процењен надокнадиви износ средства (или јединице која генерише новац) мањи од књиговодствене вредности, онда се књиговодствена вредност тог средства умањује до надокнадивог износа. Губици од умањења вредности признају се одмах као расход, осим ако средство претходно није било предмет ревалоризације. У том случају део губитка, до износа ревалоризације, признаје се у оквиру промена на капиталу.

3.7. Нематеријална имовина

Нематеријална имовина се признаје само када је вероватно да ће од тог улагања притицати економске користи и када је набавна вредност улагања поуздано мерљива, а обухватају се: улагања у развој, концесије, патенти, франшизе, лиценце, улагања у осталу нематеријалну имовину (у оквиру којих су дугорочно плаћени трошкови закупа, право коришћења државног земљишта). Нематеријална улагања, вреднују се у складу са МРС 38 — Нематеријална имовина. Почетно признавање нематеријалне имовине врши се по набавној вредности (параграф 74 МРС 38).

Обрачун амортизације врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је стављено у употребу.

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом, применом стопа које се утврђују на основу процењеног корисног века средстава, који одражавају следеће стопе:

Софтвери	10,00%
Остала нематеријална улагања	10,00%

Нематеријална имовина чије је време утврђено уговором амортизује се у роковима који произилазе из уговора.

3.8. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема се иницијално признају по набавној вредности, односно по цени коштања за средства израђена у сопственој режији. Набавну вредност чини фактурна вредност увећана за све трошкове које се могу директно приписати довођењу ових средстава у стање функционалне приправности.

Некретнине, постројења и опрема се капитализују ако је век њиховог коришћења дужи од једне године.

Накнадна улагања у некретнине, постројења и опрему, која имају за циљ продужење корисног века употребе или повећање капацитета, повећавају књиговодствену вредност.

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема се књиже по њиховој набавној вредности умањеној за укупну евентуалну акумулирану амортизацију и укупне евентуалне акумулиране губитке због умањења вредности.

Амортизација некретнина, постројења и опреме се обрачунава на вредност некретнина, постројења и опреме на почетку године, односно на набавну вредност некретнина, постројења и опреме стављених у употребу током године, применом пропорционалне методе у току процењеног корисног века употребе средстава, који одражавају следеће стопе:

Грађевински објекти хидроградње	1,00%
Водоводни прикључци	1,50%
Канализациони прикључци	1,50%
Магистрални цевоводи	1,00%
Бране	1,00%
Привредне зграде	1,00% - 1,25%
Хидромеханичка опрема	3,00% - 8,00%
Теретна и специјална возила	8,00%
Путничка возила	10,00%
Остала опрема	10,00% - 20,00%

Обрачун амортизације почиње од наредног месеца у односу на месец у којем је средство стављено у употребу. Амортизационе стопе се могу ревидирати сваке године ради

обрачуна амортизације која одражава стварни утрошак ових средстава у току пословања и преостали намеравани век њиховог коришћења.

Средство се искњижава из евиденције у моменту отуђења или уколико се не очекују будуће економске користи од употребе тог средства. Добици или губици по основу продаје (као разлика између нето продајне вредности и књиговодствене вредности) односно губици од отписа средства (у висини књиговодствене вредности) признају се у билансу успеха одговарајућег периода.

3.9. Инвестиционе некретнине

Ова имовина обухвата земљиште и грађевинске објекте намењене издавању у закуп. Почетно признавање инвестиционих некретнина се врши по набавној цени.

Након почетног признавања, инвестиционе некретнине се књиже по њиховој набавној вредности умањеној за укупну евентуалну акумулирану амортизацију и укупне евентуалне акумулиране губитке због умањења вредности.

3.10. Биолошка средства

Биолошка средства обухватају: шуме, вишегодишње засаде, основно стадо и биолошка средства у припреми. Вишегодишњи засади обухватају: винограде, воћњаке и хмелјнике.

Шуме се процењују по основу природног прираста. Ефекат процене шума је приход од усклађивања вредности прираста.

Позитивни ефекти су приходи од усклађивања вредности а негативни ефекти расходи по основу обезвређења.

3.11. Залихе

Залихе се вреднују по набавној вредности, односно цени коштања, или нето остваривој вредности, у зависности која је нижа.

Набавна вредност укључује вредност по фактури добављача, увозне дажбине, транспортне трошкове и друге зависне трошкове набавке. Цена коштања обухвата трошкове директног материјала, директног рада и индиректне трошкове производње. Трошкови су укључени у цену коштања на бази нормалног степена искоришћености капацитета, не укључујући трошкове камата и трошкове периода.

Нето остварива вредност представља вредност по којој залихе могу бити продате у тржишним условима пословања, након умањења за трошкове продаје.

Обрачун излаза залиха утврђује се методом просечне пондерисане цене.

3.12. Учешћа у капиталу зависних друштава

Зависна друштва су правна лица која се налазе под контролом Друштва. Контрола подразумева моћ управљања финансијским и пословним политикама зависног друштва. Сматра се да контрола постоји када Друштво поседује, директно или индиректно, више од

половине власничких или гласачких права у зависном друштву. Учешћа у капиталу зависних друштава признају се по набавној вредности.

3.13. Финансијски инструменти

Класификација финансијских инструмената

Финансијска средства укључују дугорочне финансијске пласмане, потраживања и краткорочне финансијске пласмане, готовину и готовинске еквиваленте. Друштво класификује финансијска средства у неку од следећих категорија: средства по фер вредности кроз биланс успеха, инвестиције које се држе до доспећа, кредити (зајмови) и потраживања и средства расположива за продају. Класификација зависи од сврхе за коју су средства стечена. Руководство Друштва утврђује класификацију финансијских средстава приликом иницијалног признавања.

Финансијске обавезе укључују дугорочне финансијске обавезе, краткорочне финансијске обавезе, обавезе из пословања и остале краткорочне обавезе.

Метод ефективне камате

Метод ефективне камате је метод израчунавања амортизоване вредности финансијског средства или финансијске обавезе и расподеле прихода од камате и расхода од камате током одређеног периода. Ефективна каматна стопа је каматна стопа која дисконтује будуће готовинске исплате или примања током очекиваног рока трајања финансијског инструмента или где је прикладно, током краћег периода на нето књиговодствену вредност финансијског средства или финансијске обавезе.

Готовина и готовински еквиваленти

Под готовином и готовинским еквивалентима подразумевају се новац у благајни, средства на текућим и девизним рачунима као и краткорочни депозити до три месеца које је могуће лако конвертовати у готовину и који су предмет ниског ризика од промене вредности.

Кредити (зајмови) и потраживања

Потраживања од купаца, кредити (зајмови) и остала потраживања и пласмани са фиксним или одредивим плаћањима која се не котирају на активном тржишту, класификују се као потраживања и кредити (краткорочни зајмови) и потраживања.

Кредити и потраживања вреднују се по амортизованој вредности, применом методе ефективне камате, након умањења вредности по основу обезвређења. Приход од камате се признаје применом метода ефективне камате, осим у случају краткорочних потраживања, где признавање прихода од камате не би било материјално значајно.

Умањења вредности финансијских средстава

На дан сваког биланса стања Друштво процењује да ли постоје објективни докази да је дошло до умањења вредности финансијског средства или групе финансијских средстава

(осим средстава исказаних по фер вредности кроз биланс успеха). Обезвређење финансијских средстава се врши када постоје објективни докази да ће, као резултат једног или више догађаја који су се десили након почетног признавања финансијског средства, процењени будући новчани токови средстава измењени.

Обезвређење (исправка вредности) потраживања врши се индиректно за износ доспелих потраживања која нису наплаћена у периоду од 1 године од датума доспећа за плаћање, а директно ако је немогућност наплате извесна и документована. Промене на рачуну исправке вредности потраживања евидентирају се у корист или на терет биланса успеха. Наплата отписаних потраживања укључује се у билансу успеха као приход од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха.

Остале финансијске обавезе

Остале финансијске обавезе, укључујући обавезе по кредитима, иницијално се признају по фер вредности примљених средстава, умањене за трошкове трансакције.

Након почетног признавања, остале финансијске обавезе се вреднују по амортизованој вредности коришћењем метода ефективне камате. Трошак по основу камата се признаје у билансу успеха обрачунског периода.

3.14. Порез на добитак

Текући порез

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са прописима о опорезивању Републике Србије. Коначни износ обавезе пореза на добитак утврђује се применом пореске стопе од 15% на пореску основуцу утврђену у пореском билансу Друштва. Пореска основуца приказана у пореском билансу укључује добитак приказан у званичном билансу успеха који се коригује за сталне разлике које су дефинисане прописима о опорезивању порезом на добит Републике Србије.

Републички прописи не предвиђају да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се користити за умањење пореске основе будућих обрачунских периода, али не дужи од 5 година.

Одложени порез

Одложени порез на добитак се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле између књиговодствене вредности средства и обавеза у финансијским извештајима и њихове одговарајуће пореске основе коришћене у израчунавању опорезивог добитка. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике, док се одложена пореска средства признају у мери у којој је вероватно да ће опорезиви добити бити расположиви за коришћење одбитних привремених разлика.

Одложени порез се обрачунава по пореским стопама за које се очекује да ће се примењивати у периоду када се средство реализује или обавеза измирује. Одложени порез

се евидентира на терет или у корист биланса успеха, осим када се односи на позиције које се евидентирају директно у корист или на терет капитала, и у том случају се одложени порез такође распоређује у оквиру капитала.

3.15. Примања запослених

Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

Друштво није укључено у друге облике пензијских планова и нема никаквих обавеза по овим основама.

Отпремнине

У складу са Законом о раду и Колективним уговором, Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу три зараде коју је остварио за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, с тим што тако исплаћена отпремнина не може бити нижа од три просечне зараде по запосленом исплаћене код послодавца, односно три просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици Србији према последњем објављеном податку Републичког органа за послове статистике. Друштво је извршило процену садашње вредности ове обавезе и формирало одговарајуће резервисање по том основу.

Јубиларне награде

Поред тога, Друштво је у обавези да исплати и јубиларне награде за 10, 20, 30, 35 и 40 година непрекидног рада у Друштву. Јубиларна награда се утврђује на основу износа просечне месечне зараде без пореза и доприноса по запосленом у Републици Србији према објављеном податку органа надлежног за послове статистике, за последњи месец у претходној календарској години у односу на календарску годину у којој се јубиларна награда остварује с тим што се висина новчане награде увећава за 25% при сваком наредном остваривању тог права.

Друштво је извршило процену садашње вредности ове обавезе и формирало одговарајуће резервисање по том основу.

3.16. Лизинг

Лизинг се класификује као финансијски лизинг у свим случајевима када се уговором о лизингу на Друштво преносе сви ризици и користи које произилазе из власништва над средствима. Сваки други лизинг се класификује као оперативни лизинг.

Средства која се држе по уговорима о финансијском лизингу се признају у билансу стања Друштва у висини садашњих минималних рата лизинга утврђених на почетку периода

лизинга. Одговарајућа обавеза према даваоцу лизинга се укључује у биланс стања као обавеза по финансијском лизингу.

Средства која се држе на бази финансијског лизинга амортизују се током периода корисног века трајања, у зависности од тога који је од ова два периода краћи.

Закупи код којих закуподавац задржава значајнији део ризика и користи од власништва класификују се као оперативни лизинг. Плаћања по основу уговора о оперативном лизингу признају се у билансу успеха равномерно као трошак током периода трајања лизинга.

3.17. Приходи и расходи

Приходи од продаје робе, производа и извршених услуга признају се у билансу успеха под условом да су сви ризици и користи прешли на купца. Приходи од продаје се евидентирају у моменту испоруке робе и производа или извршења услуге. Приходи се исказују по фактурној вредности, умањеној за одобрене попусте и порез на додату вредност

У пословној години се признају сви приходи и расходи који се односе на пословну годину без обзира на датум њихове наплате односно исплате.

4. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ (параграф 125 МРС 1 - Презентација финансијских извештаја)

Састављање финансијских извештаја захтева од руководства Друштва да врши процене и утврђује претпоставке које могу да имају ефекта на презентоване вредности средстава и обавеза и обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на претходном искуству, текућим и очекиваним условима пословања и осталим расположивим информацијама на дан састављања финансијских извештаја. Стварни резултати могу да се разликују од процењених износа.

Најзначајнија подручја која од руководства захтевају вршење процене и доношење претпоставки представљена су у даљем тексту:

4.1. Корисни век некретнина, постројења и опреме

Друштво процењује преостали корисни век некретнина, постројења и опреме на крају сваке пословне године. Процена корисног века некретнина, постројења и опреме је заснована на историјском искуству са сличним средствима, као и предвиђеном технолошком напретку и променама економских и индустријских фактора.

Уколико се садашња процена разликује од претходних процена, промене у пословним књигама Друштва се евидентирају у складу са МРС 8 „Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке”. Ове процене могу да имају значајне ефекте на књиговодствену вредност некретнина, постројења и опреме као и на износ амортизације текућег обрачунског периода.

4.2. Умањење вредности имовине

На дан биланса стања, Друштво врши преглед књиговодствене вредности материјалне и нематеријалне имовине и процењује да ли постоје индикације за умањење вредности неког средства. Приликом процењивања умањења вредности, средства која готовинске токове не генеришу независно додељују се одговарајућој јединици која генерише новац. Накнадне промене у додељивању јединици која генерише новац или у времену новчаних токова могу да утичу на књиговодствену вредност односне имовине.

4.3. Исправка вредности потраживања

Исправка вредности сумњивих и спорних потраживања је извршена на основу процењених губитака услед немогућности купаца да испуне своје обавезе у року који прелази рок толеранције наплативости потраживања. Процена руководства је заснована на старосној анализи потраживања од купаца, историјским отписима, кредитној способности купаца и променама у постојећим условима продаје. Ово укључује и претпоставке о будућем понашању купаца и очекиваној будућој наплати. Промене у условима пословања, делатности или околностима везаним за одређене купце могу да имају за последицу корекцију исправке вредности сумњивих и спорних потраживања обелодањене у приложеним финансијским извештајима.

4.4. Исправка вредности застарелих залиха и залиха са успореним обртом

Друштво врши исправку вредности застарелих залиха као и залиха са успореним обртом. Поред тога, одређене залихе Друштва вредноване су по њиховој нето остваривој вредности. Процена нето оствариве вредности залиха извршена је на основу најпоузданијих расположивих доказа у време вршења процене. Ова процена узима у обзир очекивано кретање цена и трошкова у периоду након датума биланса стања и њена реалност зависи од будућих догађаја који треба да потврде услове који су постојали на дан биланса стања.

4.5. Судски спорови

Приликом одмеравања и признавања резервисања и утврђивања нивоа изложености потенцијалним обавезама које се односе на постојеће судске спорове руководство Друштва доноси одређене процене. Ове процене су неопходне ради утврђивања вероватноће настанка негативног исхода и одређивања износа неопходног за коначно судско поравнање. Услед инхерентне неизвесности у поступку процењивања, стварни губици могу да се разликују од губитака иницијално утврђених проценом. Због тога се процене коригују када Друштво дође до нових информација, углавном уз подршку интерних стручних служби или спољних саветника. Измене процена могу да у значајној мери утичу на будуће пословне резултате.

5. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

	у хиљадама динара		
	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријална улагања	Укупно
Набавна бруто вредност на почетку године	4.196	9.350	13.546
Повећање:	290	0	290
Набавке у току године	290	0	290
Набавна бруто вредност на крају године	4.486	9.350	13.836
Кумулирана исправка на почетку године	2.264	7.424	9.688
Повећање:	356	360	716
Амортизација у току године	356	360	716
Стање исправке на крају године	2.620	7.784	10.404
Нето садашња вредност:			
31.12.2020. године	1.866	1.566	3.432
Нето садашња вредност:			
31.12.2019. године	1.932	1.926	3.858

Почетна нематеријална улагања вреднована су по набавној вредности (параграф 74 МРС 38 - Нематеријална улагања).

Амортизација нематеријалних улагања врши се у току корисног века пропорционалном методом амортизације (параграф 97 МРС 38 — Нематеријална улагања) по стопи од 10%. Амортизација је обрачуната и евидентирана на расходима.

6. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	у хиљадама динара					
	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Инвестиционе некретности	Улагање на туђим основним средствима	Укупно
Набавна вредност на почетку године	98.426	9.115.537	723.945	3.422	5.510	9.946.840
Повећање:	0	28.671	48.441	0	0	77.112
Набавка, активирање и пренос	0	28.671	48.441	0	0	77.112
Смањење:	0	1.135.204	5.147	0	0	1.140.351
Расход у току године	0	1.135.204	5.147	0	0	1.140.351
Набавна вредност на крају године	98.426	8.009.004	767.239	3.422	5.510	8.883.601
Кумулирана исправка на почетку године	0	4.548.543	469.654	1.767	1.102	5.021.066
Повећање:	0	89.365	24.345	51	551	114.312
Амортизација	0	89.365	24.345	51	551	114.312
Смањење:	0	118.353	4.811	0	0	123.164
Расход у току године	0	118.353	4.811	0	0	123.164
Стање на крају године	0	4.519.555	489.188	1.818	1.653	5.012.214
Нето садашња вредност: 31.12.2020. године	98.426	3.489.449	278.051	1.604	3.857	3.871.387
Нето садашња вредност: 31.12.2019. године	98.426	4.566.994	254.291	1.655	4.408	4.925.774

Некретнине постројења и опрема вреднују се по набавној вредности. Предузеће има право коришћења земљишта које је у државној својини. Грађевински објекти су у државној својини.

У току године набављена су следећа основна средства:

у хиљадама динара

Набављено средство	Набавна вредност
Водоводни прикључци	19.567
Канализациони прикључци	9.104
Уређаји и инсталације	15.901
Крупни алат и лабораторијска опрема	7.818
Пословни инвентар и алат	554
Средства транспорта и веза	24.168
Укупно:	77.112

7. БИОЛОШКА СРЕДСТВА

у хиљадама
динара

	Шуме	Укупно
Набавна вредност на почетку године	761.592	761.592
Повећање:	7.678	7.678
Ревалоризација односно процена у току године	7.678	7.678
Набавна вредност на крају године	769.270	769.270
Нето садашња вредност:		
31.12.2020. године	769.270	769.270
Нето садашња вредност:		
31.12.2019. године	761.592	761.592

8. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

у хиљадама динара

Учешће у капиталу

Име правног лица у чијем капиталу је учешће	Власнички удео (%)	Валута	Бруто износ	Исправка вредности	Нето износ
а) Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају			26	0	26
б) Остали дугорочни финансијски пласмани			1.906	295	1.611
Укупно дугорочни финансијски пласмани (а до б)			1.932	295	1.637

Остали дугорочни пласмани односе се на потраживања од радника за продате станове са роком отплате од 20 година. Усклађивање рате се врши према расту цена на мало. Ефекат од усклађивања је исказан у оквиру осталих прихода.

9. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

у хиљадама динара

	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
Потраживања по основу продаје	112.846	122.659
ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	112.846	122.659

У оквиру дугорочних потраживања евидентирана су потраживања од купаца за испоручену воду која, у складу са закљученим уговорима, доспевају на наплату после 2021. године.

10. ЗАЛИХЕ

у хиљадама
динара

	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Материјал (1.1-1.2)	68.815	64.696
1.1 Материјал и ситан инвентар и алат на залихи	76.551	74.885
1.2 Исправка вредности	7.736	10.189
2. Резервни делови и ситан инвентар (2.1-2.2)	4.144	5.151
2.1 Резервни делови и ситан инвентар	27.735	25.295
2.2 Исправка вредности ситног инвентара	23.591	20.144
И. Залихе - нето (1+2)	72.959	69.847
ИИ Дати аванси	7.853	8.152
1. Дати аванси	8.128	8.152
2. Исправка вредности датих аванса	275	0
Укупне залихе (И+ИИ)	80.812	77.999

Надлежна пописна комисија је приликом пописа извршила проверу постојања застарелих залиха материјала, робе и/или готових производа и установила да не постоје застареле залихе односно залихе са успореним обртом (залихе без излаза у последњих 365 дана).

Залихе су усаглашене са пописом. Залихе материјала су вредноване по набавној цени. Обрачун излаза залиха материјала, резервних делова и ситног инвентара врши се по

просечној набавној цени. Просечна набавна цена је нижа од владајуће набавне цене залиха материјала, резервних делова и ситног инвентара.

Старосна структура плаћених аванса за залихе и услуге у хиљадама динара

у хиљадама динара			
Старост плаћених аванса за залихе и услуге у данима	До 365 дана	Преко годину дана	Укупно
Плаћени аванси, бруто	7.853	275	8.128
Исправка вредности		275	275
Плаћени аванси, нето	7.853	0	7.853

11. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

у хиљадама динара		
Опис	Купци у земљи	Укупно
1	6	9
Бруто потраживање на почетку године	768.237	768.237
Бруто потраживање на крају године	808.068	808.068
Исправка вредности на почетку године	673.611	673.611
Смањење исправке вредности у току године по основу наплате	32.638	32.638
Повећање исправке вредности у току године	12.890	12.890
Исправка вредности на крају године	653.863	653.863
НЕТО СТАЊЕ		
31.12.2020. године	154.205	154.205
31.12.2019. године	94.626	94.626

Старост потраживања у данима	Потраживања до 365 дана старости	Потраживања старија од годину дана	Укупно (2+3)
1	2	3	4
Купци у земљи (брuto)	154.205	653.863	808.068
Исправка вредности		653.863	653.863
Нето потраживања	154.205	0	154.205

На доспела ненаплаћена потраживања Предузеће врши обрачун затезне камате.

Од укупних потраживања која у бруто износу износе 808.068 хиљада динара, потраживања од грађана за воду износе 535.181 хиљада динара. Остала потраживања су од привреде за воду и услуге.

Вредност усаглашених потраживања од привреде за утрошену воду по потврђеним ИОС обрасцима износи 89.169 хиљада динара, оспорено је 3.023 хиљада динара, а није враћено ИОС образаца за 116.961 хиљада динара. Од купаца за услуге усаглашено је 31.068 хиљада динара, оспорено је 663 хиљаде динара и није враћено ИОС образаца за 52.711 хиљада динара.

12. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
Остала потраживања из специфичних послова	37.474	37.474
ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА :	37.474	37.474

Специфична потраживања односе се на потраживања за објекте који су уступљени Граду Крагујевцу уз обавезу накнаде у истој вредности по Споразуму о обезбеђивању оперативно-техничког центра.

13. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
Потраживања за камату и дивиденду	221.474	204.792
Потраживања од запослених	784	791
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	1.949	796
Остала краткорочна потраживања	57.038	50.772
ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА:	281.245	257.151

У оквиру осталих потраживања евидентирана су потраживања од физичких лица по основу задужења за таксе и накнаде.

14. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	у хиљадама динара		
Опис	Краткорочни кредити и зајмови у земљи	Остали краткорочни пласмани	Укупно
1	4	6	7
Бруто стање на почетку године	1.241	63.625	64.866
Бруто стање на крају године	1.241	37.823	39.064
НЕТО СТАЊЕ			
31.12.2020. године	1.241	37.823	39.064
31.12.2019. године	1.241	63.625	64.866

Краткорочни кредити и пласмани исказани на дан 31. децембра 2020. године у износу од 1.241 хиљада динара се односе на краткорочне позајмице. Потраживања по основу датих позајмица су усаглашена.

Остали краткорочни пласмани се односе на склопљене репрограме за дуг за утрошену воду који доспева до једне године.

15. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
Динарски пословни рачун	2.458	27.757
УКУПНО	2.458	27.757

16. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Порез на додату вредност у примљеним фактурама	1.717	1.388
2. Потраживања за више плаћени ПДВ	350	306
УКУПНО	2.067	1.694

17. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Унапред плаћени трошкови	281	363
2. Потраживања за нефактурисани приход	53.500	0
УКУПНО	53.781	363

Потраживања за нефактурисани приход у износу од 53.500 хиљада динара се односи на обрачунате приходе у текућем периоду, а фактурисани у наредном, за које су настали трошкови у текућем периоду.

18. КАПИТАЛ

а) Основни капитал			
	Државни капитал	Остали основни капитал	Свега основни капитал
Стање на почетку године	4.603.377	3.178	4.606.555
Смањење у току године	200.790	0	200.790
е) по другим основама	200.790	0	200.790
Стање 31.12. текуће године	4.402.587	3.178	4.405.765

У току 2020. године извршено је смањење основног капитала у износу од 200.790 хиљада динара по основу преноса водоводних и канализационих линија у власништво Скупштине града Крагујевца на основу Закона о јавној својини, а по Одлуци Надзорног одбора Предузећа број ХСВ/2 од 28.08.2020. године.

б) Нерезализовани актуарски добици и губици по основу резервисања за отпремнине и јубиларне награде	хиљада динара
Стање на почетку године	(15.674)
Повећање у току године по основу резервисања	(6.602)
Стање 31.12.2020.	(22.276)

ц) Нераспоређени добитак	хиљада динара
Стање на почетку године	1.847
Смањење:	1.847
По основу покрића губитка	1.847
Стање 31.12. текуће године	0

д) Губитак до висине капитала	хиљада динара
Стање на почетку године	899.348
Повећање по основу губитка текуће године	79.113
Смањење по основу отписа (покрића)	1.847
Стање 31.12. текуће године	976.614

У току 2020. године извршено је покриће губитка из ранијих година за износ од 1.847 хиљада динара на терет добитка из ранијих година.

19. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запосленим у почетном билансу	71.827	61.064
2. Резервисања у току године	9.379	10.763
3. Искоришћена резервисања у току године	0	0
4. Укинута резервисања у корист прихода	0	0
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запосленима на крају године (1+2-3-4)	81.206	71.827
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	81.206	71.827

ПРИЛОГ ТАБЕЛА ЗА ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ:

Р.Б.	Претпоставке коришћене приликом обрачуна резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	2020. (у динарима)	2019. (у динарима)
1.	Дисконтна стопа	3,00%	3,00%
2.	Процењена стопа раста просечне зараде	1,00%	1,00%
3.	Проценат флукуације	5,00%	5,00%
4.	Износ отпремнине у моменту резервисања	270.095	249.785
5.	Износ отпремнине у претходном периоду	249.785	224.289
6.	Укупан број запослених на дан 01.01. текуће године	534	577
7.	Укупан број запослених који су напустили предузеће у току текуће године	18	12
8.	Од тога број пензионисаних радника којима је исплаћена отпремнина приликом одласка у пензију	6	2

9.	Укупан број новозапослених у току године	2	
10.	Укупан број запослених на дан 31.12. текуће године	518	534
11.	Начин признавања актуарских добитака/губитака	Преко осталог свеобухватног резултата	Преко осталог свеобухватног резултата

ТАБЕЛА ЗА ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ - НАСТАВАК:

Р.Б.	Ефекти обрачуна резервисања за отпремнине	2020. (у динарима)	2019. (у динарима)
1.	Износ обавезе за резервисања за отпремнине	51.190.698	46.452.165
2.	Трошак текуће услуге рада	433.209	(2.892.739)
3.	Трошак прошлих услуга		
4.	Трошак камате	1.393.565	1.517.076
5.	Актуарски добитак/губитак	2.911.758	7.372.461
6.	Износ обавезе за резервисање за отпремнине на дан 31.12. текуће године	51.190.698	46.452.165
7.	Пројектовани износ резервисања на дан 31.12. текуће године на основу претпоставки валидних на дан 31.12. прошле године за потребе утврђивања актуарских ефеката	48.278.939	39.079.704
8.	Износ стварно исплаћене отпремнине у току године	1.623.046	582.675
9.	Износ нето повећања обавезе за резервисање	4.738.532	5.996.798

ТАБЕЛА ЗА АНАЛИЗУ ОСЕТЉИВОСТИ 2020.

Дисконтна стопа			Ефекат смањења дисконтне стопе	Ефекат повећања дисконтне стопе
3,00%	2,00%	4,00%	15,15%	12,57%

Анализа осетљивости показује да би смањење дисконтне стопе за 1% довело до повећања обавезе за 15,15%, док би повећање дисконтне стопе за 1% узроковало смањење обавезе за 12,57%.

ТАБЕЛА ЗА АНАЛИЗУ ОСЕТЉИВОСТИ 2019.

Дисконтна стопа			Ефекат смањења дисконтне стопе	Ефекат повећања дисконтне стопе
3,00%	2,00%	4,00%	15,79%	13,02%

20. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

у хиљадама динара

Кредитор	Рок отплате	Почетак отплате	Обезбеђење	Каматна стопа	Износ хиљада динара
1	2	3	4	5	8
АИК банка	23.03.22	31.10.20	менице	3,50%	25.585
1) Дугорочни кредити и зајмови у земљи					25.585
УниКредит Лизинг Србија, Београд	20.07.23	17.07.18	5 бланко соло меница	2,90%	2.055
УниКредит Лизинг Србија, Београд	17.06.24	17.06.19	5 бланко соло меница	1,59%	7.002
УниКредит Лизинг Србија, Београд	07.08.23	08.08.18	5 бланко соло меница	2,90%	3.145
УниКредит Лизинг Србија, Београд	20.07.23	30.07.18	10 бланко соло меница	2,90%	2.056
УниКредит Лизинг Србија, Београд	20.07.23	17.07.18	10 бланко соло меница	2,90%	1.935
Липакс Лизинг, Београд	25.03.23	24.03.18	24 бланко соло менице	5,00%	639
Липакс Лизинг, Београд	25.02.23	24.03.18	24 бланко соло менице	5,00%	332
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	332
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	332

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЈКП „Водовод и канализација” Крагујевац
31. децембар 2020. године

Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	243
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	243
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	243
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	243
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	243
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	243
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	232
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	232
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	232
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	390
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	727
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	265
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	265
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	629
Липакс Лизинг, Београд	05.05.23	05.06.18	24 бланко соло менице	5,00%	275
Липакс Лизинг, Београд	05.05.23	05.06.18	24 бланко соло менице	5,00%	752
УниКредит Лизинг Србија, Београд	15.07.25	17.07.20	5 бланко соло меница	2,89%	5.880
УниКредит Лизинг Србија, Београд	15.07.25	24.07.20	5 бланко соло меница	2,89%	4.333
2) Обавезе по основу финансијског лизинга					33.498
УКУПНО ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ					59.083

21. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
Одложене пореске обавезе по основу:	165.021	178.255
1. Разлике неотписане вредности средстава по пореским и рачуноводственим прописима	165.021	178.255
УКУПНО	165.021	178.255

22. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

у хиљадама динара					
Кредитор	Рок отплате	Почетак отплате	Обезбеђење	Каматна стопа	Износ хиљада динара
1	2	3	4	5	8
АНК банка	23.03.22	31.10.20	менице	3,50%	100.074
АНК банка	14.12.21	14.12.20	5 бланко меница	4,75%	7.816
УниКредит Лизинг Србија, Београд	20.07.23	17.07.18	5 бланко соло меница	2,90%	1.250
УниКредит Лизинг Србија, Београд	17.06.24	25.06.19	5 бланко соло меница	1,59%	2.723
УниКредит Лизинг Србија, Београд	07.08.23	08.08.18	5 бланко соло меница	2,90%	1.814
УниКредит Лизинг Србија, Београд	20.07.23	30.07.18	10 бланко соло меница	2,90%	1.250
УниКредит Лизинг Србија, Београд	20.07.23	17.07.18	10 бланко соло меница	2,90%	1.177
Липакс Лизинг, Београд	25.03.23	24.03.18	24 бланко соло менице	5,00%	482
Липакс Лизинг, Београд	25.02.23	24.03.18	24 бланко соло менице	5,00%	252
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	252
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	252
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	184
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	184
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	184
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	184
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	184
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	184

Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	176
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	176
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	176
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	295
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	550
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	200
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	200
Липакс Лизинг, Београд	20.03.23	20.04.18	24 бланко соло менице	5,00%	476
Липакс Лизинг, Београд	05.05.23	05.06.18	24 бланко соло менице	5,00%	182
Липакс Лизинг, Београд	05.05.23	05.06.18	24 бланко соло менице	5,00%	500
УниКредит Лизинг Србија, Београд	15.07.25	17.07.20	5 бланко соло меница	2,89%	1.535
УниКредит Лизинг Србија, Београд	15.07.25	24.07.20	5 бланко соло меница	2,89%	1.131
УКУПНО КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ					124.043

23. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Примљени аванси, депозити и кауције	49.406	131.276
ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	49.406	131.276

Примљени аванси односе се на:

- претплату за воду од грађана у износу од 15.334 хиљаде динара
- претплату за воду од привреде у износу од 628 хиљаде динара
- авансе за услуге од привреде и грађана у износу од 33.444 хиљаде динара.

24. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Добављачи у земљи	193.518	129.001
2. Добављачи у иностранству	343	343
3. Остале обавезе из пословања	4.025	4.025
Остале обавезе из пословања	193.518	133.369

У току 2020. године вршено је усаглашавање обавеза са добављачима. Од укупног броја добављача (356) усаглашено је 128.709 хиљаде динара, 27.059 хиљаде динара није усаглашено и за 37.611 хиљада динара ИОС образаца није враћено.

25. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Нето обавезе по основу зарада и накнада зарада	40.399	22.205
2. Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	23.965	8.283
3. Обавезе за порез и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	14.270	5.200
4. Обавезе за бруто накнаде зарада које се рефундирају		14
5. Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	31.110	31.576
6. Остале обавезе	650	810
ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	110.402	68.096

26. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Порез на додату вредност	15.009	17.120
ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	15.009	17.120

27. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	103	10.008
ОБАВЕЗЕ за остале порезе, доприносе и друге дажбине	103	10.008

28. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2020.	31. децембра 2019.
1. Одложени приходи и примљене донације	1.200.644	2.014.959
ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	1.200.644	2.014.959

Одложени приходи и примљене донације у износу од 1.200.644 хиљаде динара се односе на:

- примљене донације у материјалу у износу од 1.323 хиљаде динара
- примљене донације у опреми у износу од 1.816 хиљаде динара
- Дирекција за водопривреду у износу од 111.392 хиљаде динара
- Државна давања Скупштине града Крагујевца за инвестиције у износу од 2.651

хиљаде динара

- водоводни прикључци у граду у износу од 875.623 хиљада динара
- канализациони прикључци у граду у износу од 207.839 хиљаде динара.

Обавезе по основу условљених донација се укидају у току године за износ обрачунате амортизације, а у корист прихода по основу условљених донација.

29. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА И ПАСИВА

у хиљадама динара

Ванбилансна актива обухвата следећа средства:	Вредност
Водоводне и канализационе линије	1.183.585
Водоводни прикључци	3.581
Канализациони прикључци	4.072
Укупно:	1.191.238

у хиљадама динара

Ванбилансна пасива обухвата следећа средства:	Вредност
Водоводне и канализационе линије	1.183.585
Водоводни прикључци	3.581
Канализациони прикључци	4.072
Укупно:	1.191.238

Ванбилансна актива и пасива се односе на водоводне и канализационе линије и прикључке који су искњижени по налогу Скупштине града.

30. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ

у хиљадама динара

	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Приходи од продаје производа и услуга	1.171.442	850.094
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	1.171.442	850.094

Приходи од продаје производа и услуга у износу од 1.171.442 хиљаде динара се састоје од:

- приход од продаје воде у износу од 728.087 хиљада динара
- приход од изградње водоводне и канализационе мреже у износу од 389.480 хиљаде динара
- приход од изградње прикључака у износу од 30.742 хиљада динара

- приход од осталих услуга у износу од 23.133 хиљада динара.

31. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА И ДОТАЦИЈА

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Приходи од премија, субвенција и дотација	26.925	29.642
ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА И ДОТАЦИЈА	26.925	29.642

Приход од премија, субвенција и дотација у износу од 26.925 се односи на приход од условљених донација.

32. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Приходи од закупнине	1.039	1.051
2. Остали пословни приходи	2.315	562
ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	3.354	1.613

33. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Трошкови материјала за израду	217.731	95.305
2. Трошкови осталог (режијског) материјала	4.077	1.939
3. Трошкови резервних делова	4.562	4.817
4. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	4.780	2.894
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	231.150	104.955

34. ТРОШКОВИ ЕНЕРГИЈЕ

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Трошкови горива	27.511	24.534
2. Трошкови грејања	1.484	1.766
3. Трошкови електричне енергије	86.586	86.332
ТРОШКОВИ ЕНЕРГИЈЕ	115.581	112.632

35. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ ТРОШКОВИ

	у хиљадама динара	
	01.01- 31.12. 2020.	01.01- 31.12. 2019.
1. Трошкови зарада и накнада (брuto)	604.454	353.755
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	103.712	62.068
3. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	11.243	0
4. Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	9.254	32
5. Трошкови накнада директору односно члановима органа управљања и надзора	871	911
6. Остали лични расходи и накнаде	35.295	72.672
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	764.829	489.438

У оквиру осталих личних расхода и накнада евидентирани су трошкови исплаћених накнада за социјални програм у износу од 8.090 хиљада динара, трошкови превоза радника у износу од 16.649 хиљада динара, трошкови исплаћене помоћи радницима у износу од 1.797 хиљада динара и остали расходи у износу од 8.759 хиљада динара.

36. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Трошкови услуга на изради учинака	13.780	4.560
2. Трошкови транспортних услуга	2.028	1.712
3. Трошкови услуга на одржавању	1.979	1.685
4. Трошкови закупнина	2.770	3.491
5. Трошкови рекламе и пропаганде	127	0
6. Трошкови осталих услуга	53.208	40.654
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	73.892	52.102

37. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Трошкови непроизводних услуга	2.285	2.482
2. Трошкови репрезентације	524	594
3. Трошкови премије осигурања	5.357	3.219
4. Трошкови платног промета	2.187	1.647
5. Трошкови чланарина	981	1.234
6. Трошкови пореза	5.713	5.010
7. Остали нематеријални трошкови	7.983	12.381
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	25.030	26.567

38. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Приходи од камата	41.587	63.938
2. Позитивне курсне разлике	7	274
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	41.594	64.212

39. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Расходи камата	13.503	19.696
2. Негативне курсне разлике	2	2
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	13.505	19.698

40. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	32.638	69.539
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	32.638	69.539

41. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	12.889	57.871
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	12.889	57.871

42. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Вишкови	304	596
2. Приходи од ефеката уговорене заштите од ризика	56	54
3. Приходи од смањења обавеза	567	0
4. Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	0	3.115
5. Остали непоменути приходи	11.840	18.888
6. Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава	7.678	
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	20.445	22.653

43. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	у хиљадама динара	
	01.01-31.12. 2020.	01.01-31.12. 2019.
1. Губици по основу расходавања и продаје нематер. имовине, некретнина, постројења и опреме	336	2.041
2. Мањкови	67	55
3. Расходи по основу директних отписа потраживања	7.288	5.582
4. Расходи по основу расходавања залиха материјала и робе	257	798
5. Остали непоменути расходи	39.113	55.067
ОСТАЛИ РАСХОДИ	47.061	63.543

У оквиру непоменутих расхода евидентирани су расходи по основу ангажовања јавних извршитеља у износу од 11.072 хиљаде динара и остали расходи у износу од 28.041 хиљада динара.

44. ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА

Након дана биланса стања, није било догађаја који би захтевали корекције финансијских извештаја или обелодањивање у напоменама уз финансијске извештаје.

45. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

Судски спорови

Предузеће са стањем на дан 31. децембра 2020. године води више судских спорова у којима се јавља као тужени. Вредност судских спорова који се воде против Предузећа по основу накнаде штете и радних спорова са стањем на дан 31. децембра 2020. године износи 80.100 хиљада динара.

Вредност судских спорова где се Предузеће јавља као тужилац, са стањем на дан 31. децембра 2020. године износи 307.743 хиљада динара и обухвата 7.589 предмета за наплату дуга за комуналне услуге. Процена успеха у спору је 75%.

Руководство Предузећа не очекује губитке у наредном периоду по основу ових судских спорова и сходно томе није вршило резервисање за потенцијалне губитке по судским споровима.

46. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Циљеви управљања ризицима финансијских инструмената

Пословање Предузећа је изложено различитим финансијским ризицима: тржишном ризику, финансијском ризику (девизном и каматном), кредитном ризику и ризику ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају умањењем изложености Предузећа овим ризицима.

Предузеће не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

Тржишни ризик

Предузеће је осетљиво на присуство системских ризика који подразумевају ризике економског окружења у оквиру државе, привредне гране и сл. на које Предузеће не може да утиче: инфлација, промена пореских прописа, царинских прописа, лимитирање каматних стопа, привредног окружења, конкуренције, сировинске базе и сл.

Уколико постоје несистемски ризици, они се идентификују кроз успешност пословања управе Друштва.

Финансијски ризик

У свом пословању Предузећа је изложено финансијским ризицима који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Предузећа.

Девизни ризик

Изложеност Предузећа девизном ризику се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања номиниране у инострану валуту.

ДЕВИЗНИ РИЗИК

	Имовина		Обавезе	
	2020	2019	2020	2019
ИЗНОС	-	-	49.651	59.260
	-	-	49.651	59.260
	2020		2019	
	10%	-10%	10%	-10%
ИЗНОС	(4.965)	4.965	(5.926)	5.926
	(4.965)	4.965	(5.926)	5.926

На основу обелодањене структуре имовине и обавеза у страним валутама евидентно је да је Предузеће осетљиво на промене девизног курса ЕУР.

Осетљивост Предузећа на апресијацију и депресијацију РСД за 10% у односу на поменуте стране валуте, представља процену руководства Друштва у погледу могућих промена курса РСД у односу на ЕУР.

Каматни ризик

Предузеће је изложено ризику промене каматних стопа на пласманима и обавезама код којих су каматне стопе варијабилне. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и Друштво нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај.

Структура пласмана и обавеза на дан 31. децембра 2020. и 2019. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

КАМАТНИ РИЗИК

Финансијска средства

Некаматносна	51.012	102.512
Каматносна (фиксна каматна стопа)	585.770	511.910
Каматносна (варијабилна каматна стопа)	-	-
	636.782	614.422

Финансијске обавезе

Некаматносне	308.288	201.465
Каматносне (фиксна каматна стопа)	183.126	59.260
Каматносне (варијабилна каматна стопа)	-	-
	491.414	260.725

Кредитни ризик

Предузеће је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Предузећу измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак Предузећа. Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

У Републици Србији не постоје специјализоване рејтинг агенције које врше независну класификацију и рангирање привредних друштава. Услед тога, Предузеће је принуђено да користи остале јавно доступне финансијске информације (нпр. податке о бонитету које пружа Агенција за привредне регистре) и интерне историјске податке о сарадњи са одређеним пословним партнером у циљу одређивања његовог бонитета. На основу бонитета купца, утврђује се износ његове максималне кредитне изложености, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства Предузећа. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

У случају повећања износа доспелих потраживања и сходно томе повећане изложености кредитном ризику, Предузеће примењује механизме предвиђене пословном политиком.

Изложеност Предузећа кредитном ризику ограничена је углавном на потраживања од купаца на дан биланса. Номинални износ потраживања од купаца, пре извршене исправке вредности, састоје се од великог броја потраживања, од којих највећи део чине потраживања од купаца:

у хиљадама динара

Назив и седиште купца	2020.	2019.
Општина Баточина	46.937	72.266
Застава камиони	68.978	66.501
Скупштина града	35.111	35.111
Енергетика ДОО	9.215	7.416

Ризик ликвидности

Руководство Предузећа управља ризиком ликвидности на начин који му обезбеђује да Предузеће у сваком тренутку мора да испуњава све своје доспеле обавезе. Предузеће управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа прилива финансијских средстава и доспећа обавеза.

Рочност доспећа финансијских обавеза Предузећа дата је у следећој табели:

у хиљадама динара

2020. година	до 1 године	од 1 до 2 године	од 2 до 5 година	Укупно
Дугорочни кредити	-	25.585	33.498	59.083
Обавезе из пословања	197.886	-	-	197.886
Крат. финан. обавезе	124.043	-	-	124.043
Остале крат. обавезе	110.402	-	-	110.402
	432.331	25.585	33.498	491.414
2019. година	до 1 године	од 1 до 2 године	од 2 до 5 година	Укупно
Дугорочни кредити	-	-	36.775	36.775
Обавезе из пословања	133.369	-	-	133.369
Крат. финан. обавезе	22.485	-	-	22.485
Остале крат. обавезе	68.096	-	-	68.096
	223.950	0	36.775	260.725

Приказани износи засновани су на недисконтованим новчаним токовима на основу најранијег датума на који ће Предузеће бити обавезно да такве обавезе намири (актуелни ануитетни план).

ИНДИКАТОРИ ОПШТЕ ЛИКВИДНОСТИ			
		2020. година	2019. година
1	ОБРТНА ИМОВИНА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,38	0,23
2	ОБРТНА ИМОВИНА БЕЗ ЗАЛИХА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,34	0,20
ИНДИКАТОРИ УБРЗАНЕ И ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ			
1	ГОТОВИНА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,00	0,01

Коефицијент испод 1 показује присуство ризика ликвидности.

47. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ КАПИТАЛА

У поступку управљања капиталним ризиком, руководство Предузеће има за циљ очување могућности да послује по принципу сталности пословања, истовремено максимизирајући приносе власницима и другим интересним странама путем оптимизације односа дуга и капитала. Руководство Предузећа прегледа структуру односа дугова и капитала на годишњој основи.

Предузеће анализира капитал кроз показатељ задужености. Овај показатељ израчунава се као однос нето обавеза (задужености) и укупног капитала. Нето задуженост се обрачунава тако што се укупне финансијске обавезе (краткорочне и дугорочне) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупан капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања и нето задужености.

Показатељи задужености на дан 31. децембра 2019. и 2018. године су били следећи:

РИЗИК КАПИТАЛА	2020. година	2019. година
1. Обавезе (дугорочне и краткорочне)	1.756.576	2.434.088
2. Капитал	3.406.875	3.693.380
Коефицијент (1/2)	51,6%	65,9%

Ризик задужености је смањен у односу на претходну годину јер је сопствени капитал већи од обавеза.

48. УСАГЛАШАВАЊЕ ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА

Предузеће је извршило усаглашавање својих потраживања и обавеза са стањем на дан 31. децембра 2020. и 2019. године. У поступку усаглашавања са пословним партнерима, нису утврђена материјално значајна неусаглашена потраживања и обавезе.

49. НАЧЕЛО СТАЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Финансијски извештаји су састављени на начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начелу сталности пословања.

Према начелу настанка пословног догађаја учинци пословних промена и других догађаја се признају у моменту настанка (а не када се готовина или њен еквивалент прими или исплати). Финансијски извештаји састављени на начелу настанка пословног догађаја (осим Извештаја о токовима готовине) пружају информације не само о пословним променама из претходног периода, које укључују исплату и пријем готовине, већ такође и о обавезама за исплату готовине у будућем периоду и о ресурсима који представљају готовину која ће бити примљена у будућем периоду.

Током 2020. године пословање Предузећа било је под утицајем пандемије Covid-19 вируса.

Светска здравствена организација је 11.марта 2020. године објавила да ширење корона вируса представља пандемију, услед чега је Влада Републике Србије („Влада“) 15. марта 2020. године прогласила ванредно стање, које је трајало до 22. маја 2020. године.

Током наведеног периода, а и након тога, на снази су биле рестриктивне мере које су имале утицаја на пословање свих привредних субјеката у Републици Србији. Утицај на пословање самог Предузећа је био лимитираног обима, услед његове делатности скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

Такође у кратком року по објави ванредног стања уведене су мере у самом предузећу како би се обезбедила сигурност запослених на радном месту и спречило ширење вируса. Поред тога, набавке основних сировина су функционисале без застоја. Превентивне мере за спречавање ширења вируса и сигуран канал набавке су омогућили континуитет активности пречишћавања и дистрибуције воде. Ликвидношћу Предузећа управља Директор.

Осим тога, до дана одобрења ових извештаја, обавезе из пословања и обавезе по кредитима и другим повериоцима се редовно измирују, а на основу спроведених анализа руководство очекује да ће бити у могућности да настави да их уредно измирује и у догледној будућности.

Због специфичности ситуација и утицаја на целокупну привреду и повезане индустрије, утицај ситуација на финансијске перформансе Предузећа није тренутно могуће проценити са високим нивоом поузданости.

На бази претходно наведеног финансијски извештаји су састављени у складу са начелом наставка пословања, који подаразумева да ће Предузеће наставити да послује у неограниченом временском периоду и да ће да настави са пословањем и у догледној будућности.

Крагујевац, 26.05.2021. год.

Лице одговорно за састављање фин. извештаја:

Борис Зечељ



Директор

[Signature]

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA ZA 2020. GODINU

JKP "VODOVOD I KANALIZACIJA" KRAGUJEVAC

Beograd, 04.06.2021. godine

*11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12; tel: 011/3347-421, 2627-612
www.euaudit.com; E-mail: euaudit@eunet.rs; office@euaudit.com
šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290
tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91*

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Organima upravljanja i rukovođenja JKP »VODOVOD I KANALIZACIJA«, KRAGUJEVAC

Pozitivno mišljenje

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja društva **JKP »VODOVOD I KANALIZACIJA«, KRAGUJEVAC** (u daljem tekstu: „Preduzeće“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2020. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju sumarni pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju, po svim materijalno značajnim aspektima, finansijsku poziciju Preduzeća na dan 31. decembra 2020. godine, i njegovu finansijsku uspešnost i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomeni 3. uz finansijske izveštaje.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije (MSR) važećim u Republici Srbiji. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u odeljku izveštaja koji je naslovljen *Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja*. Mi smo nezavisni u odnosu na Preduzeće u skladu sa *Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe* Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA Kodeks) i etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA Kodeksom. Smatramo da su revizijski dokazi koji smo pribavili dovoljni i adekvatni da nam pruže osnovu za naše mišljenje.

Odgovornost rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu finansijskih izveštaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i za one interne kontrole za koje odredi da su potrebne za pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Preduzeća da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Preduzeće ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Organima upravljanja i rukovođenja JKP »VODOVOD I KANALIZACIJA«, KRAGUJEVAC

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Preduzeća.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži mišljenje revizora. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zborno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat kriminalne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaobilazanje interne kontrole.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole entiteta.
- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti entiteta da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezan obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da entitet prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (Nastavak)

Organima upravljanja i rukovođenja JKP »VODOVOD I KANALIZACIJA«, KRAGUJEVAC

- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji na takav način da se postigne fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Preduzeća. Rukovodstvo Preduzeća je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik Republike Srbije”, br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2020. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koja nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Preduzeća za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2020. godine.

Beograd, 04.06 2021. godine


Licencirani ovlašćeni revizor
Radmila Antonijević





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА”

34000 Крагујевац, Краља Александра I Карађорђевића 48



Tel: 034/332-240; Cen: 034/335-745; Faks: 034/335-746; e-mail: jkpvik@gmail.com TR-Banka Intesa br.160-7109-89; PIB:101039041

**ИЗВЕШТАЈ
О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДУЗЕЋА
ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац
за I - XII 2020. године**



**Крагујевац
јун 2021.**

ИЗ 238 (ИП 012)

ОПШТИ ПОДАЦИ



Пословно име: Јавно комунално предузеће
„Водовод и канализација“
Седиште: Крагујевац
Матични број: 07165439
ПИБ: 101039041
Надлежно министарство /
Министарство привреде
Надлежни орган јединице
локалне самоуправе :
Град Крагујевац - Скупштина града

Основна делатност предузећа је производња и прерада воде и снабдевање града здравом, хемијски и бактериолошки исправном водом за пиће, као и сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода са градског и приградског подручја Крагујевца. У основну делатност спада и одржавање водоводних и канализационих система и хидрограђевинских објеката. Остале делатности су: пројектовање и изградња водоводне и канализационе мреже и поправка, одржавање и оверавање водомера.

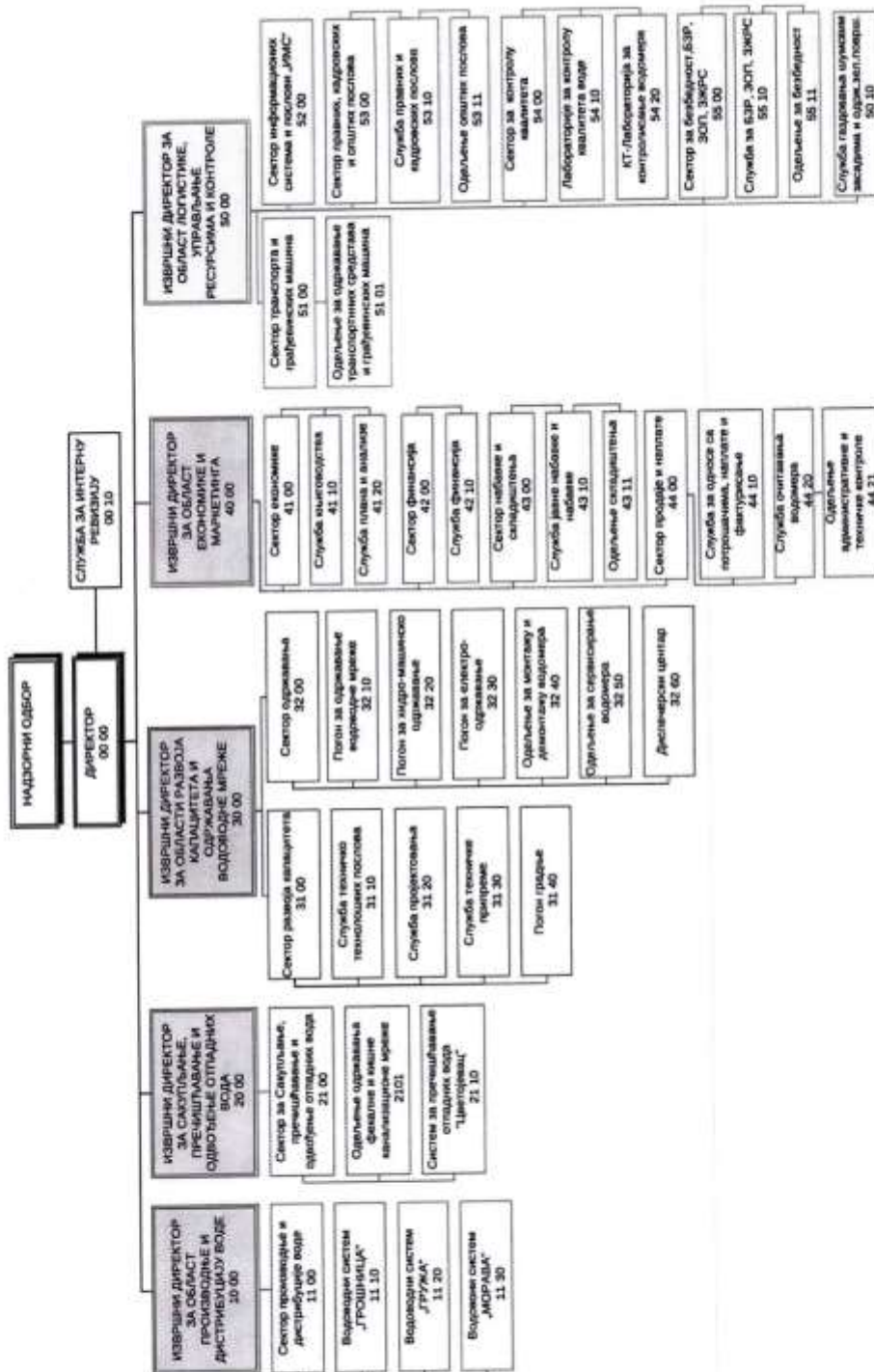
У 2020. години ЈКП „Водовод и канализација“: успело је да оствари своје основне задатке у погледу:

- уредног снабдевања квалитетном и здравствено исправном водом за пиће и заштите здравља становника и заштите животне средине одвођењем и пречишћавањем отпадних вода,
- запослених, безбедности на раду и заштите здравља, као и економски заснованих зарада,
- становника, са аспекта добијања потребних количина квалитетне и здравствено исправне воде за пиће и одвођење отпадних вода, као заштите животне средине, уз економски прихватљиву цену,
- пословних система, уредног снабдевања квалитетне и здравствено исправне воде за пиће,
- државе, складног развоја водоснабдевања, потребне количине квалитетне и здравствено исправне воде за пиће, заштите животне средине и безбедности и заштите здравља
- менаџмента, у смислу ефективног и ефикасног управљања процесима водоснабдевања и одвођења и пречишћавања отпадних вода, уз респектовање ограничених водних, финансијских и локалних ресурса.

Предузеће је, у јединственом процесу рада, организовано као самостални субјекат који обезбеђује потпуно, квалитетно, благовремено и рационално обављање послова из своје делатности. Обављање делатности Предузећа организује се по процесима рада, између којих је успостављена функционална, економска и пословна веза.

Организациону структуру Предузећа чине: дирекције, сектори, службе, погони, одељења и радионице, унутар којих се одвијају послови утврђени Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији у Предузећу, коју доноси директор Предузећа.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ



ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ

1. ПРОИЗВЕДЕНА КОЛИЧИНА ВОДЕ, УПУЋЕНА У ДИСТРИБУЦИОНИ СИСТЕМ

Основна делатност Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Крагујевац се снабдева водом са три водоводна система: Грошничког, Моравског и Гружанског. Укупне количине произведене воде одређене су низом фактора као што су: просечна потрошња и потребе потрошача за водом, стање залиха сирове воде на извориштима (2 акумулациона језера и рени бунари), стање дистрибутивне мреже у техничком смислу, односно праћење укупне количине воде која се произведе, а не фактурише потрошачима, брзина откривања и ефикасна поправка хаварија на дистрибутивној мрежи.

Током 2020. године произведено је **19.334.018 м³** воде, што је за 435.746 м³ више од плана, а у односу на исти период 2019. године произведено је 377.048 м³ мање воде. Произведена количина воде у 2020. години била је довољна за целокупну потрошњу грађана и привреде.

Табела 1.

(м³)

ВОДОВОДНИ СИСТЕМИ	ПЛАН I-XII 2020.	ОСТВАРЕНО I-XII 2019.	ОСТВАРЕНО I-XII 2020.	Разлика остварено-планирано 2020.	процент остварења	
1	2	3	4	5	4 : 2	4 : 3
ПП Грошница	4.165.344	4.146.375	3.774.868	- 390.476	91%	91%
ПП Морава	2.609.280	2.969.022	2.663.933	54.653	102%	90%
ПП Гружа	12.123.648	12.592.669	12.895.217	771.569	106%	102%
УКУПНО:	18.898.272	19.708.066	19.334.018	435.746	102%	98%

ПП „Грошница“ је у укупној производњи учествовао са 19,52%.

На ПП „Грошница“ произведено је **3.774.868 м³** воде, што је, у односу на план, мања производња за 390.476 м³. На ПП „Грошница“ је произведено 371.507 м³ мање воде, него 2019. године. У јуну, обилније падавине довеле су до значајног пуњења акумулације „Грошница“ и то са 1.029.000 м³ воде. Просечна производња на овом производном погону на годишњем нивоу је износила 119 л/с.

Извориште подземних вода – „Брзан“ - ПП „Морава“ је у укупној производњи учествовао са 13,78%. Захватање подземне воде на каптажном пољу предвиђено је помоћу „Рени“ бунара. Укупно је урађено 14 бунара са хоризонталним дренажама са дубином око 15м. У функцији су 9 бунара. Пречници бунара су 4м за 11 бунара и 2м за 3 бунара. Број дренажа је 8 односно 6. Подручје изворишта на левој обали реке Велике Мораве је у дужини 3.6км и ширине 200м. Бунари су изграђени по линији обале на удаљењу 30-50м од речног корита.

На ПП „Морава“ произведено је **2.663.933 м³** воде, што је за 54.653 м³ више од плана за 2020. годину. На ПП „Морава“ је произведено 305.089 м³ мање, него 2019. године. Укупна количина сирове воде која се у континуитету могла добити на изворишту се кретала од 80-110 л/с у зависности од периода године (просек је износио 84 л/с).

ПП „Гружа“ је у укупној производњи учествовао са 66,70%.

Узводно од села Пајсијевић на реци Гружи изграђена је брана, на профилу „Туцачки напер“, која формира акумулацију „Гружа“. Основна намена ове акумулације је водоснабдевање. Поред ове основне намене акумулација „Гружа“ има за задатак да заштити низводно подручје од поплава, да задржи нанос и да побољша протицање Груже у периоду малих вода.

На ПП „Гружа“ произведено је **12.895.217 м³** воде, што је, у односу на план, већа производња за 771.569 м³. На ПП „Гружа“ је произведено 302.548 м³ више воде, него 2019. године. Просечна годишња производња на ПП „Гружа“ је била 408 л/с. Проценат попуњености акумулације кретао се од 53% (децембар месец) до 69% (март месец).

Подаци о доточима воде у акумулације задњих година указују на велике годишње осцилације а самим тим и на велику зависност изворишта од хидролошких прилика.

На основу вишегодишње експлоатације може се сматрати да Крагујевац располаже следећим гарантованим вишегодишњим просечним количинама воде: „Грошница“ 110л/с, „Морава“ 160л/с, „Гружа“ 580 л/с.

Следећа табела и график приказују производњу воде током последњих пет година.

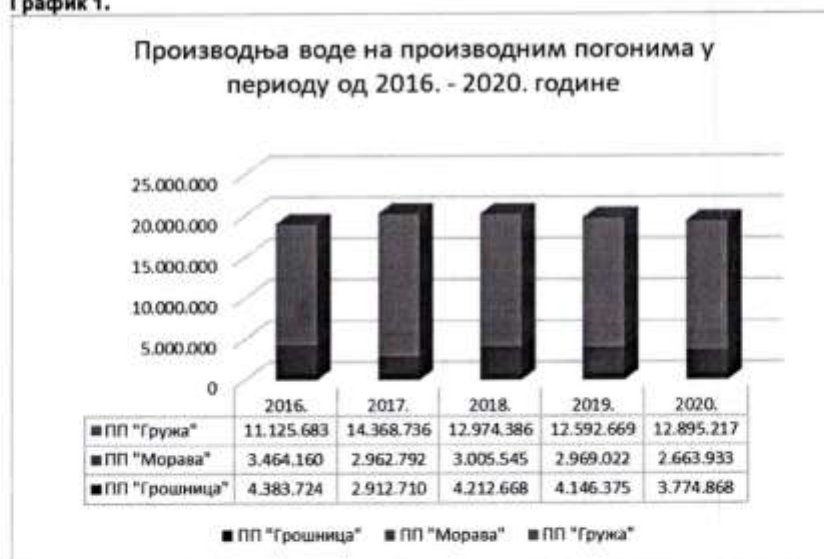
Табела 2.

(м³)

ВОДОВОДНИ СИСТЕМИ	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
ПП Грошница	4.383.724	2.912.710	4.212.668	4.146.375	3.774.868
ПП В.Морава	3.464.160	2.962.792	3.005.545	2.969.022	2.663.933
ПП Гружа	11.125.683	14.368.736	12.974.386	12.592.669	12.895.217
УКУПНО:	18.973.567	20.244.238	20.192.599	19.708.066	19.334.018

У наредном периоду планиран је стабилан развој уз сталну примену нових технологија, а пре свега заштита изворишта и очување животне средине.

График 1.



2. УТРОШАК ХЕМИКАЛИЈА

Сва вода која се испоручује потрошачима се пречишћава на одговарајућим постројењима за пречишћавање и потом упућује потрошачима из сабирних резервоара производних погона. Вода захваћена из Грошничког језера се пречишћава на постројењу за пречишћавање воде које је изграђено испод бране. Примењени технолошки поступак је класичан. После предхлорисања и флокулације уз додавање алуминијум сулфата вода се избистрава у гравитационим таложницима. Филтрирање се обавља на брзим пешчаним филтерима. Дезинфекција пречишћене воде обавља се хлором. У првом периоду вршено је и озонирање воде али је касније овај поступак напуштен (1950.год.). Из акумулације „Гружа“ вода се гравитацијом доводи на постројење за пречишћавање воде. Постојење је лоцирано са леве стране Груже на око 300 м низводно од бране „Гружа“ и у основи се састоји из комбинованог објекта коагулатор-таложника и из брзих гравитационих пешчаних филтера. Систем је надограђен објектом за предозонизацију 2009. године. Технолошки процес прераде обухвата процесе: предозонизација (предхлорисање као првобитно решење), таложења уз претходну коагулацију, филтрацију на брзим пешчаним филтерима и дезинфекцију хлором. Што се тиче Изворишта подземних вода – „Брзан“-ПП Морава- технолошки процес прераде обухвата процесе: аерацију, таложење у контактним базенима, филтрацију на брзим пешчаним филтерима и дезинфекцију хлором. Пре предаје воде потрошачима Баточине врши се хлорисање воде у циљу обезбеђења хигијенске исправности воде. У ту сврху је утрошено 550 килограма течног хлора.

Табела 3.

ВРСТА ХЕМИКАЛИЈЕ	Јед. мере	ПЛАН I-XII 2020	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020	Јед. мере	СПЕЦИФ. ДОЗИРАЊЕ ПЛАН I-XII 2020	СПЕЦИФ. ДОЗИРАЊЕ ОСТВАРЕНО I-XII 2019	СПЕЦИФ. ДОЗИРАЊЕ ОСТВАРЕНО I-XII 2020	процент остварења	процент остварења
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9:7	9:8
Алуминијум сулфат	кг	842.913	842.546	803.970	г/м³	51,75	50,33	48,23	93%	96%
ПП Грошница	кг	111.513	91.930	91.970	г/м³	26,77	22,17	24,36	91%	110%
ПП Гружа	кг	731.400	750.616	712.000	г/м³	60,33	59,61	55,21	92%	93%
Течни хлор	кг	56.303	46.571	48.958	г/м³	2,98	2,75	2,53	85%	92%
ПП Грошница	кг	15.738	15.785	16.479	г/м³	3,78	3,81	4,37	116%	115%
ПП Морава	кг	4.445	2.686	2.939	г/м³	1,70	1,57	1,10	65%	70%
дистрибутивна мрежа	кг	6.062	4.150	4.240	г/м³	0,50	0,33	0,33	66%	100%
ПП Гружа	кг	30.058	23.950	25.300	г/м³	2,48	1,90	1,96	79%	103%
Течни кисеоник	кг	436.743	374.747	377.798	г/м³	36,02	29,76	29,30	81%	98%
ПП Гружа	кг	885	-	-	г/м³	0,07	-	-	-	-
Креч ПП Гружа	кг	659	-	-	г/м³	0,05	-	-	-	-
Бакар сулфат	кг	6.698	5.287	4.908	г/м³	0,41	0,32	0,29	71%	91%
ПП Грошница	кг	1.361	387	883	г/м³	0,33	0,09	0,23	70%	256%
ПП Гружа	кг	5.337	4.900	4.025	г/м³	0,44	0,39	0,31	70%	79%
Калијум перманганат	кг	9.366	6.350	3.625	г/м³	0,58	0,38	0,22	38%	58%
ПП Грошница	кг	1.853	350	425	г/м³	0,44	0,08	0,11	25%	138%
ПП Гружа	кг	7.513	6.000	3.200	г/м³	0,62	0,48	0,25	40%	52%
Флокулант - катјонски	кг	1.370	800	800	г/м³	0,11	0,06	0,06	55%	100%
ПП Гружа	кг	2.621	2.048	2.076	г/м³	0,16	0,12	0,12	75%	100%
Флокулант - анијонски	кг									

ВРСТА ХЕМИКАЛИЈЕ	Јед. мере	ПЛАН I-XII 2020	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020	Јед. мере	СПЕЦИФ. ДОЗИРАЊЕ ПЛАН I-XII 2020	СПЕЦИФ. ДОЗИРАЊЕ ОСТВАРЕНО I-XII 2019	СПЕЦИФ. ДОЗИРАЊЕ ОСТВАРЕНО I-XII 2020	проценат остварења	проценат остварења
ПП Грошница	кг	556	486	506	г/м³	0,13	0,12	0,13	100%	108%
ПП Гружа	кг	2.065	1.562	1.570	г/м³	0,17	0,12	0,12	71%	100%

Специфична дозирања скоро свих хемикалија у 2020. години била су на нивоу или испод планираних вредности. Специфично дозирање течног хлора на ПП Грошница било је изнад планираних вредности због нарушавања квалитета сирове воде по параметру мутноћа. У циљу одржања и обезбеђења хигијенске исправности воде која се упућује потрошачима неопходна је учестала контрола воде у свим фазама технолошког процеса прераде воде како би се обезбедио најповољнији квалитет воде.

3. УТРОШАК ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ

- Потрошња електричне енергије се односи на:
- утрошену електричну енергију за водоснабдевање
 - утрошену електричну енергију за рад Централног постројења за прераду отпадних вода
 - утрошену електричну енергију на осталим објектима.

Укупна потрошња електричне енергије по потрошачким местима у 2020. години је дата у табели:

Табела 4.

Место потрошње	Активна електрична енергија (kWh)		Реактивна електрична енергија	Реактивна прекомерна електрична енергија	Обрачунска снага
	BT	HT	(kVarh)	(kVarh)	(kW)
ПП Морава	2.414.160	1.213.318	664.779	662.975	10.560
ПП Грошница	101.874	44.118	47.987	17.562	960
ПП Гружа	3.058.284	1.540.098	1.511.488	639.756	8.400
Водоводни системи	5.574.318	2.797.534	2.224.254	1.320.293	19.920
Дистрибуциони систем	1.283.770	494.321	317.990	151.050	8.904
УКУПНО ВОДОСНАБДЕВАЊЕ	6.858.088	3.291.855	2.542.244	1.471.343	28.824
Радионички и административни простор	85.041	13.729	32.467	20.857	1.404
Ц.П.О.В. Цветојевац	425.856	273.414	229.850	673.956	2.700
Остало	38.831	5.782	260	0	1.560
УКУПНО	7.407.816	3.584.780	2.804.821	2.166.156	34.488

У 2020. години на нивоу целог система ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је мањи утросак електричне енергије за 6% у односу на 2019. годину, док је на систему водоснабдевања мањи утросак електричне енергије за 3%.

У 2020. години мањи је утросак електричне енергије на Ц.П.О.В. Цветојевац за 25% у односу на 2019. годину.

4. ПРОДАЈА ВОДЕ

Табела 5.

(м³)

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	ПЛАН I-XII 2020	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020	Разлика остварено-планирано	проценат остварења	
1	2	3	4	5	4:2	4:3
Грађани	9.014.388	8.615.318	8.884.770	-129.618	99%	103%
Привреда	2.496.307	2.300.055	2.042.661	-453.646	82%	89%
Спољни потрошачи	35.589	32.792	32.629	-2.960	92%	100%
УКУПНО:	11.546.284	10.948.165	10.960.060	-586.224	95%	101%

У 2020. години укупно је продато **10.960.060 м³** воде. У односу на план продаје воде, продаја у 2020. је мања за 586.224 м³ односно 5%, а у односу на продају у 2019. години, продаја је већа за 11.895 м³ или 1%.

Према подацима Службе за читавање водомера месечно се изврши читавање и подела обрачуна за 66.584 потрошача из категорије физичких лица (децембар 2020.), као и 1.465 обрачуна за потрошаче у привреди (децембар 2020.).

Грађанима је продато **8.884.770 м³**, што чини 81,08% од укупне количине продате воде. Продаја воде грађанима је мања за 129.618 м³ у односу на план за 2020. годину или 1%. У односу на 2019. годину, продаја воде грађанима је већа за 269.452 м³. Грађанима у Баточини је продато 332.338 м³.

Привреди у Крагујевцу је продато **2.042.661 м³** воде, што чини 18,63% од укупне продаје воде. Продаја воде привреди у Крагујевцу је у односу на план мања за 453.646 м³ односно 18%.

Организацијама за друштвену заштиту деце и омладине и организације из области културе, физичке културе и здравства је фактурисано 498.800 м³ воде, а од тога се на основне школе односи 39.225 м³, средње школе 14.295 м³, установе културе 1.975 м³ и предшколске установе 18.220 м³ воде. Предузећима, самосталним занатлијама и осталим корисницима фактурисано је 1.520.199 м³. Привреди у СО Баточини је продато 22.367 м³, а Бадњевицу је фактурисано 1.295 м³. За сопствене потребе је утрошено 115.347 м³ (Управна зграда I и II, ЦППОВ „Цветојевац“, Заставин сервис и централни водомер на ПП „Гружа“).

Спољним потрошачима (Рогот и Кнић) је испоручено **32.629 м³** воде, што чини 0,29% од укупне продаје воде, што је за 2.960 м³ мање од плана за 2020. годину, а у односу на исти период 2019. године је мање за 163 м³.

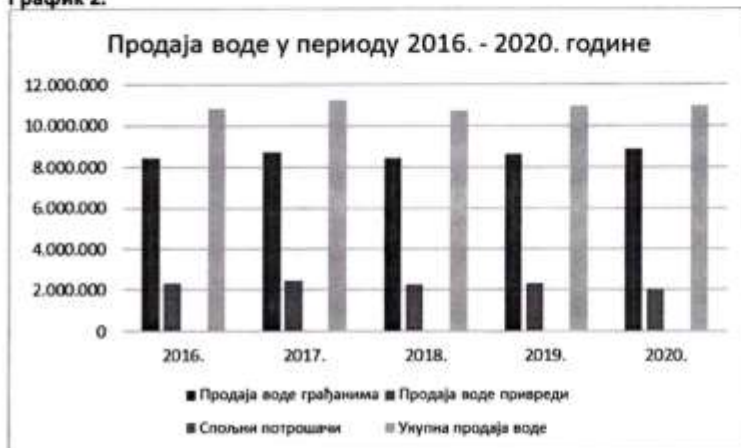
У табели бр.6 и графику бр. 2 је дата продаја воде у задњих пет година:

Табела 6.

(м³)

ГОДИНА	ПРОДАЈА ВОДЕ ГРАЂАНИМА	ПРОДАЈА ВОДЕ ПРИВРЕДИ	ПРОДАЈА ВОДЕ СПОЉНИМ ПОТРОШАЧИМА	УКУПНО
2016.	8.451.636	2.322.405	32.887	10.806.928
2017.	8.745.406	2.439.708	36.643	11.221.757
2018.	8.426.807	2.262.348	33.014	10.722.169
2019.	8.615.318	2.300.055	32.792	10.948.165
2020.	8.884.770	2.042.661	32.629	10.960.060

График 2.



Наплата од основне делатности из редовног пословања, са пренетим потраживањима

Табела 7.

у динарима

Редни број	Опис	Дуг на дан	Фактурисано	Наплаћено	Индекс	Индекс	Остатак дуга
		31.12.2019.	01.01.- 31.12.2020.	01.01.- 31.12.2020.	5/(3+4)	5/4	(3+4)-5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Грађани	570.607.307	600.621.356	579.110.025	49,4	96,4	592.118.639
2.	Привреда	175.556.138	232.466.671	229.212.764	56,2	98,6	178.810.045
3.	Услуге	72.817.080	399.603.530	378.272.427	80,1	94,7	94.148.183
Укупно:		818.980.525	1.232.691.557	1.186.595.216	57,8	96,3	865.076.867

НАПОМЕНА: У табели 7. приказана су пренета потраживања, фактурисање и наплата из редовног пословања са ПДВ-ом, као и наплата и фактурисање по тужбама, без камата које се односе на воду.

У наплаћеном приходу садржан је и део прихода из ранијих година. Проценат наплате у 2020. години износи 96,3 %. Проценат наплате са пренетим потраживањима износи 57,8 %.

5. ОДВОЂЕЊЕ И ПРЕЧИШЋАВАЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Крагујевац је за услуге одвођења отпадних вода грађанима и привреди у Крагујевцу и Баточини, 2020. године, фактурисало **9.210.674 м³** воде, што је мање од плана, а у односу на 2019. годину је мање за 44.602 м³ односно 0,48%.

Табела 8. - одвођење отпадних вода (м³)

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	ПЛАН I-XII 2020	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020	Разлика остварено-планирано	проценат остварења	
1	2	3	4	5	4 : 2	4 : 3
Грађани	7.499.068	7.114.165	7.327.692	-171.376	98%	103%
Привреда	2.323.270	2.141.111	1.882.982	-440.288	81%	88%
УКУПНО:	9.822.338	9.255.276	9.210.674	-611.664	94%	100%

ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је за услуге пречишћавања отпадних вода грађанима и привреди у Крагујевцу фактурисало **9.052.876 м³** воде, што је мање од плана, а у односу на 2019. годину је мање за 39.617 м³ односно 0,28%.

Табела 9. - пречишћавање отпадних вода (м³)

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	ПЛАН I-XII 2020	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020	Разлика остварено-планирано	проценат остварења	
1	2	3	4	5	4 : 2	4 : 3
Грађани	7.499.068	6.973.657	7.193.223	-305.845	96%	103%
Привреда	2.323.270	2.118.836	1.859.653	-463.617	80%	88%
УКУПНО:	9.822.338	9.092.493	9.052.876	-769.462	92%	100%

Централно постројење за пречишћавање отпадних вода пуштено је у рад 1990. године. Налази се седам километара низводно од града, на левој обали реке Лепенице.

Током 2020. године у Централно постројење за пречишћавање отпадних вода у Цветојевцу је, из градске канализационе мреже и кишне канализације путем фекалних колектора, стигло **7.435.332 м³** отпадних вода.

Табела 10. (м³)

квартал	Отпадна вода на улазу	Пречишћена вода на излазу	Пресовани трули муљ	Био-гас
I-III	1.848.727	1.636.043	0	113.465
I-VI	3.539.860	3.132.621	200	220.602
I-IX	5.321.262	4.709.082	684	303.539
I-XII	7.435.332	6.579.941	860	393.047

Из Централног постројења за пречишћавање отпадних вода у Цветојевцу је испуштено **6.579.941 м³** прерађене и пречишћене воде, а третманом преврелог муља добијено је **860 м³** суве материје и **393.047 м³** био – гаса.

Током 2020. године у процесу пречишћавања отпадних вода утрошено је 1.100 кг флокуланта – катјонског.

Сви параметри пречишћене воде, који су испуштени из Централног постројења за пречишћавање отпадних вода у Цветојевцу, били су у дозвољеним оквирима, што указује на сталну бригу да се у сваком тренутку задовољи тражени степен функционисања система.

У протеклој години започет је ремонт мостова примарног и финалног таложника.

6. ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕНИХ РАДОВА ОДЕЉЕЊА ЗА ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ

У 2020. години Одељење за одржавање канализационе мреже је успешно извршавало поверене му пословне задатке и поред неповољних атмосферских прилика, тј. велике количине атмосферског талога у кратком временском интервалу (нарочито у току месеца јуна-693 интервенција на канализационој мрежи), где је додатне проблеме стварао велики број нелегално прикључених кишних одвода на системе фекалне канализације.

Додатни проблеми су били и чести кварови технике (возила-цистерни) која није адекватна обиму посла као и недовољан број извршилаца-послужилаца на цистернама.

Пун допринос квалитетном раду ове службе дала је и екипа радника која је анагажована на привремено повременим пословима на одржавању канализационе мреже у смислу превентивног одржавања сливника и уличних линија кишне канализације као и санацији кварова на линијама фекалне канализације чија је природа квара захтевала грађевинске радове (раскопавање, подизање, накнадна израда кинета...)

У граду Крагујевцу било је 4.858 интервенција на фекалној канализационој мрежи што је у односу на 2019. годину за 7% мањи број интервенција.

На одржавању атмосферске канализације у 2020. години извршено је:

- ручно чишћење сливника 215
- уградња бетонских плоча са поклопцем 5 ком.
- металних поклопаца носивости 400 KN 6 ком.
- бетонских поклопаца fi 800mm 15 ком.
- кишних решетки 21 ком.
- подизање шахти у ниво коловоза 13 ком.
- реконструкција кишних колектора 2 ком.

Табела 11.

Ред. бр.	ОПИС РАДОВА		ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020
I	ИНТЕРВЕНТНО ОДРЖАВАЊЕ		5.298	4.959
1	Уличних фекалних одводника и колектора		4.620	4.056
2	Кућних прикључака		2	56
3	Интервенције на канализационој мрежи на терет корисника услуге		116	470
4	Чишћење и усисавање садржаја из шахтова на водоводној мрежи		40	34
5	Чишћење и усисавање садржаја из шахтова кишне канализације		367	57
6	Постављање нових шахт поклопаца на место оштећених и несталих		33	89
7	Интервенције на шахтовима		120	197
8	Интервенције на откопавању и поправљању уличних цеви и кућних прикључака:			
	Поправка уличних цеви	м	6	18
	Поправка кућних прикључака	ком	2	14
	Рад у рову где је вршена поправка цеви или шахте	м	10	0
II	ПРЕВЕНТИВНО ОДРЖАВАЊЕ			
1	Уличних фекалних одводника	м	4.200	2.200
2	Фекалних колектора	м	19	53
3	Кућних прикључака	ком	0	0
III	ЧИШЋЕЊЕ СЕПТИЧКИХ ЈАМА		1.269	1.020
1	Код индивидуалних власника		234	304
2	Код правних лица		116	230
3	На сопственим објектима ЈКП „ВиК“		15	77
4	Усисавање садржаја из шахтова уличне линије и колектора		772	329
5	По налозима штаба за цивилну заштиту		2	15
6	По пријави градилишта		130	65

У Баточини је била 101 интервенција у црпним станицама и на канализационим линијама што је за 16% већи број у односу на претходну годину али у сарадњи са Сектором одржавања остварено је одрживо стање канализационог система у тој општини. Систем препумпавања отпадних вода одржан је у исправном стању захваљујући правовременом реакцијом запослених. Проблема је било са радом пумпи у ЦС бр.3 и ЦС бр.5, које у дужим временским интервалима нису биле у функцији. У тим случајевима је Одељење за одржавање кишне и фекалне канализационе мреже вршило црпљење поменутих јама цистернама како би систем остао у функционалном стању.

7. РЕАЛИЗАЦИЈА СЕКТОРА РАЗВОЈА КАПАЦИТЕТА

У периоду I - XII 2020. године, изведене су нове водоводне линије у дужини од 6.122 м, и нове линије фекалне канализације у дужини од 6.010 м (реконструкције није било). Такође, изведено је 6.876 м нових линија атмосферске канализације.

Табела 12.

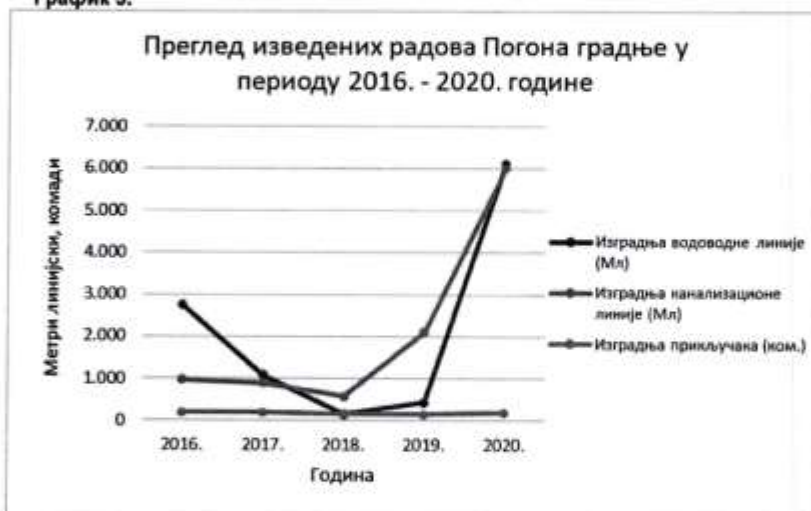
ВРСТА РАДОВА	ПЛАН I-XII 2020	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020	проценат остварења	
1	2	3	4	4:2	4:3
I Изградња и пројектовање - водоводна мрежа	20.500 м ^н	438 м ^н	6.122 м ^н	30%	1.398%
II Изградња и пројектовање - канализациона мрежа	6.900 м ^н	2.110 м ^н	6.010 м ^н	87%	285%
УКУПНО I + II	27.400 м^н	2.548 м^н	12.132 м^н	44%	476%
III Изградња прикључака за физичка лица	100 ком	65 ком	126 ком	126%	194%
IV Изградња и пројектовање прикључака за правна лица	110 ком	91 ком	83 ком	75%	91%
УКУПНО III + IV	210 ком	156 ком	209 ком	99%	134%
V Пројектовање прикључака на воду и канализацију за физичка лица	110 ком	66 ком	79 ком	72%	120%
VI Сагласности	360	355	600	167%	169%

У табели 13. и графику бр.3 дат је преглед изведених радова Погона градње током задњих пет година:

Табела 13.

ГОДИНА	Изградња водоводне линије (м ²)	Изградња канализационе линије (м ²)	Изградња прикључака (ком)
2016.	2.743	974	209
2017.	1.096	907	204
2018.	161	582	172
2019.	438	2.110	156
2020.	6.122	6.010	209

График 3.



8. ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕНИХ РАДОВА ДИСПЕЧЕРСКЕ СЛУЖБЕ

Табела 14.

Ред. бр.	ОПИС РАДОВА	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020
1	Извршен увиђај на терену и отворени радни налози за поправку	7.674	7.838
2	Извршено затварање уличних линија и кућних прикључака	1.066	1.076
3	Извршена поправка вентила у шахтама	5	22
4	Извршена замена вентила у шахтама	480	488
5	Извршено испирање водоводних линија	611	746
6	Извршено прање резервоара	-	2
7	Извршено мерење притиска по пријави странака у стану или кући	2	-
8	Извршено мерење притиска на уличним линијама	5	7
9	Искључено потрошача са мреже (по налогу Службе продаје воде)	2	2
10	Разне интервенције	1.881	2.422

Диспечерска служба је дежурна служба чији је примарни задатак водоснабдевање града. Ова служба прима и евидентира пријаве (6.027 на водоводној мрежи као и 1.076 затварања уличних линија и кућних прикључака), обилази и санира кварове, а у случају да није у могућности да сама отклони квар то чини у сарадњи са другим службама, с тим што Диспечерска служба врши затварање воде и брине се о раду пумпних станица и резервоара.

Обезбеђивање квалитета воде је један од основних сегмената у раду службе и због тога се врше честа испирања водоводних линија (746 у 2020. години), као и периодична прања резервоара. Служба обавља целодневни мониторинг и редовно снабдевање града водом. На основу великог броја реализованих налога у 2020. години може се закључити да служба упркос свакодневним проблемима са којима се суочава у раду има одличне резултате што потврђује број примљених и санираних пријава (оцена мерења и прањења рада у диспечерском центру) и да је посвећена свом примарном задатку, континуираном снабдевању града водом.

9. ПРЕГЛЕД ИЗВРШЕНИХ РАДОВА ПОГОНА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ

Сектор одржавања водоводне мреже је све хаварије које су се дешавале успешно отклањао као и планско одржавање.

Табела 15.

Ред. бр.	ОПИС РАДОВА	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020
1	Поправка уличних линија	567	586
2	Поправка кућних прикључака	825	848
3	Интервенције у водомерним окнима	316	326
4	Интервенције на амброшелнама	29	35
5	Интервенције на хидрантима	77	113
6	Демонтажа и монтажа водомера	-	-
7	Интервенције на затварачима	152	134
8	Остале интервенције	250	209
9	Услуге трећим лицима	62	78
УКУПНО:		2.278	2.329

Погон за одржавање водоводне мреже је радио послове превентивног, текућег и хаваријског одржавања водоводне мреже. Погон одржавања водоводне мреже покрива територију града Крагујевца и СО Баточина, па је било неопходно пуно ангажовање свих извршиоца који обављају посао у Погону.

Погон је успешно извео 2.068 интервенција на водоводној мрежи града Крагујевца. Након бројних интервенција на водоводној мрежи у 2020. години постигнут је завидан ниво квалитета испоруке воде за пиће. Смањује се време потребно за интервенцију. Застоји у водоснабдевању због интервенција су трајали у просеку од 2-8 сата, у зависности од природе квара, пречника цевовода, стања прикључка, приступачности терена и других услова. Коришћењем нових уређаја за детекцију кварова у 2020. години омогућило се тренутно лоцирање зоне места истицања воде из цевовода а самим тим и брже отклањање узрока истицања и смањивање губитака воде из система. Успешно је откривено 251 скривених кварова у Крагујевцу, и 6 у СО Баточина. Погон се приликом решавања свих интервенција придржавао рокова за поступање чиме се није довело у питање водоснабдевање потрошача дуже од 24 часа. У периоду од 01. јануара до 31. децембра 2020. године од укупно извршених радова Погона за одржавање водоводне мреже, за подручје СО Баточина је одрађена 261 интервенција.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕНИМ РАДОВИМА ОДЕЉЕЊА ЗА МОНТАЖУ И ДЕМОНТАЖУ ВОДОМЕРА

Табела 16.

Ред. бр.	ОПИС РАДОВА	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020
1	Неисправни водомери (закочени, замагљени, процурују)	3.643	3.173
2	Редовна замена (преко 5 година на мрежи)	23	54
3	Уплате	131	156
УКУПНО:		3.797	3.383

Одељење за монтажу и демонтажу водомера је током 2020. године заменило:

1. 199 централна водомера за стамбене зграде
2. 132 водомера у предузећима
3. 3.052 водомера код индивидуалних потрошача

Одељење за монтажу и демонтажу водомера је током 2020. године вршило замену неисправних водомера свих профила, као и редовну замену водомера који су преко 5 година на мрежи и замену водомера по уплатама грађана и привреде. Разлог смањеног броја замењених водомера у 2020. години у односу на претходну годину је недостатак извршилаца.

11. ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕНИМ РАДОВИМА ОДЕЉЕЊА ЗА СЕРВИСИРАЊЕ ВОДОМЕРА

У Одељењу за сервисирање водомера, у 2020. години, поправљено је 2.220 водомера свих пречника од 13 мм до 200 мм. Обављено сервисирање по уплатама потрошача је 170 комада, а редовно је сервисирање је 2.050 комада. Током 2020. године предложено је за расход 2.550 водомера.

Табела 17.

Ред. бр.	ОПИС РАДОВА	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020
1	Сервисирање на терет ЈКП „Водовод и канализација“	1.833	2.050
2	Сервисирање по извршеним уплатама потрошача	155	170
УКУПНО:		1.988	2.220

12. РЕАЛИЗАЦИЈА СЕКТОРА КОНТРОЛЕ КВАЛИТЕТА

Контролно тело I – Лабораторија за контролу квалитета воде

На основу резултата физичко-хемијског и микробиолошког испитивања узорака, вода у водоводној мрежи и резервоарима одговара Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће („Сл.лист СРЈ“, бр 42/98 и 44/99 и „Сл.гласник РС“, бр. 28/2019).

Табела 18.

МЕСТО УЗОРКОВАЊА	ФИЗИЧКО-ХЕМИЈСКА И МИКРО- БИОЛОШКА ИСПИТИВАЊА План I-XII 2020		ФИЗИЧКО-ХЕМИЈСКА И МИКРО- БИОЛОШКА ИСПИТИВАЊА остварено I-XII 2020	
	бр. узорковања	бр узорака	бр. узорковања	бр узорака
СВ -притоке акумулације Гружа	24	110	24	117
СВ - акумулација Гружа	14	147	11	126
СВ акум.Гружа - водозахвати	7	28	13	50
ПП Гружа	52	1052	52	1057
ВП Равни Гај-прик.за Кнић	5	5	0	0
СВ В.Морава и рени бунари	28	196	37	259
СВ - ЦС Жировница	24	24	29	29
ВП - ЦС Жировница	24	24	27	27
ВП - Бадњевац, Цветојевац, Јовановац, Никшић, Милатовац	12	60	21	89
ВП - Баточина	52	260	56	279
I ПП Кошутњак	27	189	93	562
II ПП Кошутњак	24	48	38	69
СВ - акумулација Грошница	16	76	13	56
I ПП Грошница	27	324	27	315
II ПП Грошница	24	48	25	49
ВП - резервоари и градска вод мрежа	226	3879	228	3847
ВП – водоводна мрежа приградска насеља	12	108	12	108
ВП - резервоари на в.мрежи	10	26	21	31
ВП - црпне станице на вод.м.	8	16	13	17
ВП – хидранти на вод.м.	24	48	41	58
ВП - јавне чесме на вод.м.	7	77	7	58
ВП - Аутоцистерна	12	12	97	128
ВП - нове линије	7	7	11	14
ВП - критичне тачке на водов. мрежи	0	0	21	27
Утврђивање порекла воде	0	0	7	7
ВП – вод.мр. и остала ванредна узорковања	0	0	56	77
Село Рогојевац	24	96	36	114
УКУПНО:	690	6.860	1.016	7.570

У табели бр.18 дат је збир планираног/реализованог узорковања / испитивања воде на годишњем нивоу Сектора контроле који је урађен на основу месечних Извештаја о реализацији плана узорковања и испитивања воде, који је у складу са законским прописима и стандардима који се односе на безбедност воде. Испитивања су реализована у хемијској и микробиолошкој лабораторији Сектора контроле квалитета чија је компетентност потврђена акредитацијом, од стране Акредитационог тела Србије и лабораторијама Института за јавно здравље Крагујевац. Лабораторије сектора контроле квалитета постигле су задовољавајуће резултате у реализованим међулабораторијским поређењима. Током 2020. године урађено је **1.016 физичко – хемијских, и микро – биолошких** узорковања воде.

Поред планских испитивања вршена су испитивања на захтев Диспечерске службе, на захтев Сектора водоснабдевања, по пријави корисника, после испирања водоводне мреже, као и после хаварија на водоводној мрежи.

Вода за пиће која се производи и дистрибуира до потрошача је здравствено исправна и одговара Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће.

Контролно тело II -Лабораторија за контролисање водомера

Лабораторија за контролисање водомера је 2020. године обавила 2.254 оверавања водомера за потребе ЈКП „Водовод и канализација“, 285 за странке – трећа лица ван Крагујевца, укупно 2.539 водомера, 1 водомер је одбијен са оверавања јер није задовољио потребну тачност. Сви водомери који су сервисирани, подешени и захтевом поднети на поступак оверавања од стране Одељења за сервисирање водомера су у потпуности подвргнути процесу оверавања.

Дирекција за мере и драгоцене метале реализовала је један ненајављен надзор у Лабораторији за контролисање водомера 12.03.2020. године, при чему није имала ни једну замерку на рад запослених. У току године није реализовано друго редовно оцењивање АТС-а у новом циклусу, због пандемије Covid 19.

13. УТРОШАК ГОРИВА И МАЗИВА

На повећану потрошњу горива и мазива утицао је већи број хаварија на водоводној и канализационој мрежи које су успешно отклоњене, као и повећани обим изградње.

Табела 19.

ВРСТА ГОРИВА И МАЗИВА	Јед. мере	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020	%
1		2	3	3 : 2
евро дизел	лит	146.474	188.325	129%
евро БМБ	лит	26.199	28.615	109%
течни нафтни гас	лит	7.199	4.790	67%
антифриз	лит	373	402	108%
адитив за гориво	лит	333	396	119%
моторна уља и масти	лит	4.431	6.185	140%

14. ПРОСЕЧНЕ ЗАРАДЕ ПО СТРУЧНОЈ СПРЕМИ

Табела 20.

(дин.)

СТРУЧНА СПРЕМА	ПРОСЕК I-XII 2019		ПРОСЕК I-XII 2020	
	брuto	нето	брuto	нето
- ВСС	72.650,23	52.452,30	114.680,46	82.022,17
- ВС	52.929,45	38.611,98	100.748,64	72.258,38
- ВК	55.941,05	40.742,03	108.562,84	77.739,65
- ССС	51.633,42	37.717,61	95.875,39	68.842,88
- КВ	55.045,91	40.113,49	97.647,27	70.088,12
- ПК	53.054,69	38.696,56	84.647,10	60.928,88
- НК	48.623,97	35.623,52	67.550,53	48.971,96
ПРОСЕК:	55.921,12	40.722,21	98.907,53	70.965,24

15. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ

Делатност ЈКП „Водовод и канализација“ базирана је на стручном кадру, који својим деловањем афирмише предузеће.

На дан 31.12. 2020. године у ЈКП „Водовод и канализација“ запослено је 515 радника, од тога 151 жена, тј 29% запослених чине жене.

Табела 21.

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2019.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2020.
- ВСС	77	76
- ВСС 3	19	19
- ВС	33	30
- ВКР	40	41
- ССС	189	187
- КВ	121	119
- ПКР	12	12
- НКР	32	31
УКУПНО:	523	515

Табела 22.

СТАРОСНА СТРУКТУРА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2019.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2020.
- до 30 година	4	4
- 30 до 40 година	102	102
- 40 до 50 година	241	237
- 50 до 60 година	150	151
- преко 60	26	21
УКУПНО:	523	515
просечна старост	46г5м14	47г5м14

Највећи део запослених чине радници старосне структуре од 40 до 50 година – 46%.

Табела 23.

ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2019.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2020.
- до 5 година	0	0
- 5 до 10 година	35	35
- 10 до 15 година	121	119
- 15 до 20 година	95	94
- 20 до 25 година	131	131
- 25 до 30 година	61	60
- 30 до 35 година	49	48
- преко 35	31	28
УКУПНО:	523	515

Највећи део запослених чине радници са радним стажом од 20 до 25 година – 33% .

Табела 24.

СТРУКТУРА ПО ПОЛУ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2019.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ на дан 31.12.2020.
Мушки	369	364
Женски	154	151
УКУПНО:	523	515

У следећој табели дато је кретање броја радника у задњих пет година:

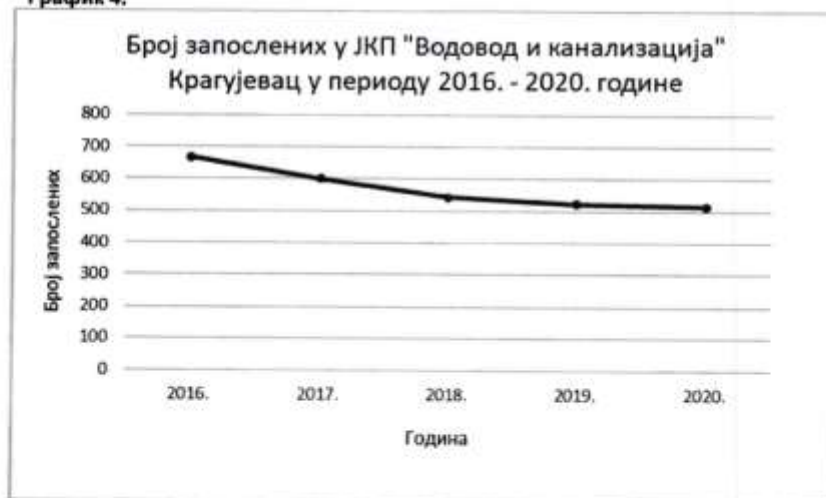
Табела 25.

ГОДИНА	УКУПАН БРОЈ РАДНИКА	Проценат у односу на базни период	Ланчани индекс
2016.	667	100%	100%
2017.	600	90%	90%
2018.	544	82%	91%
2019.	523	78%	96%
2020.	515	77%	98%

У 2020. години дошло је до смањења броја радника у односу на базну 2016. годину за 152 запослена или 23%.

У табели 25. је приказано смањење броја запослених по годинама и то: 2017. године у односу на 2016. годину за 67 радника, 2018. године у односу на 2017. годину за 56 радника, 2019. године у односу на 2018. годину за 21 радника, 2020. за 8 радника у односу на 2019. годину.

График 4.



ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА ЗА I - XII 2020. ГОДИНЕ

Табела 26. Укупан приход

у 000 динара

Редни број	Врста прихода услуге	ПЛАН I-XII 2020	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020	проценат остварења	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода	777.633	739.381	728.087	94%	98%
2.	Приход од изградње	717.330	99.592	427.715	60%	429%
3.	Остали пословни приходи	54.300	47.976	51.407	95%	107%
4.	Приход од одржавања атмосферске канал.	10.000	4.166	7.510	75%	180%
5.	Укупни финансијски и остали приходи	102.000	156.405	94.678	93%	61%
УКУПНО:		1.661.263	1.047.520	1.309.397	79%	125%

Табела 27. Укупни трошкови и расходи

у 000 динара

Редни број	Врста расхода услуге	ПЛАН I-XII 2020	ОСТВАРЕНО I-XII 2019	ОСТВАРЕНО I-XII 2020	проценат остварења	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Материјал и енергија	511.715	217.587	346.731	68%	159%
2.	Зараде и лична примања	788.089	489.439	764.829	97%	156%
3.	Амортизација	118.000	117.622	115.028	97%	98%
4.	Остали пословни расходи	94.760	80.451	101.700	107%	126%
5.	Укупни финансијски и остали расходи	131.068	141.113	73.455	56%	52%
УКУПНО:		1.643.632	1.046.212	1.401.743	85%	134%

Табела 28.

Финансијски резултат предузећа

Ред. бр.	ОПИС	План I-XII 2020	Остварено I-XII 2019	Остварено I-XII 2020	проценат остварења	
1	2	3	4	5	5 : 3	5 : 4
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ					
1.	Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода	777.632.779	739.380.939	728.087.133	94%	98%
2.	Приход од градње, пројектовања и прикључака	717.330.000	99.592.360	427.714.889	60%	429%
3.	Приход од одрж. атмосфер. канал.	10.000.000	4.166.259	7.510.389	75%	180%
4.	Остали пословни приходи	54.300.000	47.975.856	51.406.671	95%	107%
	УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1.559.262.779	891.115.414	1.214.719.082	78%	136%
II	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
1.	Трошкови материјала за израду	349.260.000	95.304.276	217.730.544	62%	228%
2.	Трошкови канц. и остал. матер.	2.610.000	1.938.927	4.077.052	156%	210%
3.	Трошкови горива и енергената	47.100.000	26.300.685	28.995.630	62%	110%
4.	Утрошак ел. енергије	100.000.000	86.332.077	86.585.725	87%	100%
5.	Трошкови резерв. делова	7.880.000	4.817.155	4.561.810	58%	95%
6.	Трошкови алата, инвен. и а. гума	4.885.000	2.893.963	4.780.243	98%	165%
7.	Трошкови бруто зарада и доприноса на терет послодавца	730.427.462	415.823.143	708.165.990	97%	170%
8.	Трошкови по уговор. и остале накнаде	30.911.388	942.939	21.368.039	69%	2266%
9.	Друга примања	4.750.000	56.218.104	14.928.952	314%	27%
10.	Накнада трошкова	19.000.000	16.212.297	17.244.974	91%	106%
11.	Остала давања (пакет. за Нову Год.)	3.000.000	242.000	3.121.096	104%	1290%
12.	Трош. усл. на изради учинка	5.000.000	4.560.477	13.779.878	276%	302%
13.	Трошкови транспорт. услуга	1.550.000	1.711.551	2.028.158	131%	118%
14.	Трошкови услуга одржавања	3.450.000	1.684.512	1.979.011	57%	117%
15.	Трошкови закупа посл. прос	4.000.000	3.491.256	2.770.292	69%	79%
16.	Трошкови сајамских услуга	150.000	0	0	-	-
17.	Трошкови реклама	250.000	0	127.440	51%	-
18.	Трошкови осталих услуга	42.780.000	40.653.976	53.207.068	124%	131%
19.	Амортизација	118.000.000	117.622.379	115.027.898	97%	98%
20.	Трошкови резервисања за отпр. и јубиларне награде	4.000.000	1.783.106	2.777.744	69%	156%
21.	Трошкови непроизв. услуга	4.050.000	2.481.428	2.284.913	56%	92%
22.	Трошкови репрезентације	800.000	593.818	524.000	66%	88%
23.	Трошкови премије осигурања	9.300.000	3.219.325	5.357.475	58%	166%
24.	Трошкови платног промета	2.000.000	1.646.612	2.187.256	109%	133%
25.	Трошкови пореза и чланарина	8.850.000	6.244.420	6.693.969	76%	107%
26.	Остали нематеријални трошкови	8.580.000	12.380.841	7.982.493	93%	64%
	УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1.512.563.850	905.099.267	1.328.287.651	88%	147%
	ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ	46.698.929	-13.983.853	-113.568.569	-	812%
	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	82.000.000	64.212.818	41.594.513	51%	65%
	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	18.567.815	19.698.512	13.505.486	73%	69%
	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	63.432.185	44.514.306	28.089.027	44%	63%
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	20.000.000	92.191.979	53.082.921	265%	58%
	ОСТАЛИ РАСХОДИ	112.500.000	121.414.396	59.949.861	53%	49%
	УКУПНИ ПРИХОДИ	1.661.262.779	1.047.520.211	1.309.396.516	79%	125%
	УКУПНИ РАСХОДИ	1.643.631.665	1.046.212.175	1.401.743.000	85%	134%
	БРУТО РЕЗУЛТАТ	17.631.114	1.308.036	-92.346.484	-	-
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ И ПРИХОДИ	-12.000.000	539.398	13.234.076	-	-
	НЕТО РЕЗУЛТАТ	5.631.114	1.847.434	-79.112.408	-	-

У обрачунском периоду I – XII 2020. године остварен је **укупан приход од 1.309.396.516** динара, што је мање од плана за 21%.

У структури укупних прихода учествују:

- пословни приходи
- финансијски приходи
- остали приходи

I Пословни приходи у 2020. години су остварени у износу од **1.214.719.082** динара и чине 92,77% укупних прихода. Њихову структуру чине:

1. Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода, што је приход од основне делатности и износи **728.087.133** динара. То чини 55,60% учешћа у укупном приходу. Овај пословне приход чине:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода привреди	249.835.949	207.113.639	83%
Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода грађанима	527.796.830	520.973.494	99%
Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода	777.632.779	728.087.133	94%

Приход од продаје воде привреди је мањи од планираног због застоја у раду привреде и рада смањеним капацитетом, остварен је са 83%.

Планирани приход од продаје воде грађанима за 2020. годину је 527.796.830 динара и остварен је са 99%.

2. Пословни приход од градње, пројектовања и прикључака износи **427.714.889** динара. То чини 32,67% укупног прихода. Ове пословне приходе чине:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Приход од изградње и пројектовања	671.500.000	389.936.759	58%
Сагласности	2.000.000	2.759.030	138%
Приход од техничко технолошких послова и технички пријем	5.000.000	4.277.402	86%
Приход од прикључака	30.830.000	30.741.697	100%
Приход од трећих лица - инвеститори	8.000.000	-	-
Пословни приход од градње, пројектовања и прикључака	717.330.000	427.714.889	60%

Приход од изградње је остварен у мањем износу од планираног за 281 милиона динара, од чега се највећи део односи на нереализовање Уговора са Канцеларијом за јавна улагања, који је требало да износи 2.000.000 EUR, и за чију реализацију су Канцеларији достављена сва валидна документа (пројекти, грађевинске дозволе итд.).

Степен дотрајалости водоводних и канализационих линија у граду Крагујевцу је такав да захтева значајан ниво инвестиционих улагања како би систем континуирано могао да функционише на територији Града. Поред реконструкције водоводних линија потребно је извршити и реконструкцију водоводних прикључака, имајући у виду да на великом броју прикључака због старости и неадекватности материјала од којих су изграђени (у периоду пре 30 и више година), долази до знатних цурења и увећања губитака воде. Поред изградње водоводних линија потребно је извршити и реконструкцију кишне и фекалне канализације.

3. Приход од одржавања атмосферске канализације износи **7.510.389** динара. То чини 0,57% од укупног прихода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Приход од одржавања атмосферске канализације	10.000.000	7.510.389	75%

4. Остали пословни приходи који износе **51.406.671** динара, и чине 3,93% укупног прихода. Ове пословне приходе чине:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Приход од одржавања водоводне мреже	3.000.000	1.262.617	42%
Приход од одржавања канализ. мреже	5.000.000	5.594.721	112%
Приход од баждарења водомера	1.000.000	898.825	90%
Приход од мто	200.000	91.534	46%
Приход од услуге ЦППОВ „Цветојевац“	600.000	281.941	47%
Приход од поправљених водомера	15.000.000	12.997.651	87%
Приходи од закупа	1.000.000	1.039.165	104%
Приход од заједн. трош., водни допринос и остали приходи	500.000	2.314.930	463%
Приход од условљених донација	28.000.000	26.925.289	96%
Остали пословни приходи	54.300.000	51.406.671	95%

II Финансијски приходи износе **41.594.513** динара и чине 3,18% укупног прихода. Основни извор финансијских прихода чини приход од камата на потраживања од купаца који нису у року измирена. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати, којим је дефинисана висина, као и начин обрачуна затезне камате.

Финансијски приходи обухватају:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Приход од камата на дуг за воду привреде	15.000.000	6.373.577	42%
Приход од камата на дуг за воду грађана	65.000.000	35.213.691	54%
Приход од камата на дуг за услуге	2.000.000	-	-
Позитивне курсне разлике		7.245	-
Финансијски приходи	82.000.000	41.594.513	51%

Приход од камата је остварен са 51% у односу на планиране вредности. Директан утицај на смањење прихода је доношење Одлуке о спровођењу мера на заштити становништва од ширења епидемије COVID 19 на територији града Крагујевца којом је наложено комуналним предузећима да свим грађанима корисницима јавно комуналних услуга не зарачунавају камату на неплаћене обавезе до 30 дана од дана доношења Одлуке о престанку ванредног стања у РС. На смањење прихода је утицало и смањење стопе затезне камате која је са 10.50% смањена на 9,25%.

III Остали приходи (остали ванредни и непословни приходи, задужења за судске трошкове, приход од имовине, приход од наплате штете од осигуравајућих друштава, приход од насталог индиректног отписа потраживања) износе **53.082.921** динара и чине 4,05% укупног прихода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Вишак		303.611	-
Приход од ревалор. рате откупа станова		56.234	-
Задужење за судске трошкове	15.000.000	11.623.718	77%
Наплаћене штете од осигурања	5.000.000	151.687	3%
Отпис обавеза		567.215	-
Остали ванредни приходи		64.816	-
Ревалоризација		7.677.915	-
Приход од усклађивања потраживања		32.637.726	-
Остали приходи	20.000.000	53.082.921	265%

У обрачунском периоду I – XII 2020. године остварен је **укупан расход од 1.401.743.000 динара**, што је мање од плана за 15%.

У структури планираних укупних расхода учествују:

- пословни расходи
- финансијски расходи
- остали расходи

Пословни расходи у 2020. години износе 1.328.287.651 динара, чине 94,76% укупних расхода и ту спадају следећи трошкови:

1. Трошкове материјала за израду, који износе **217.730.545 динара** и чине 15,53% укупних расхода. У ове трошкове спадају:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови хемикалија	46.650.000	36.359.489	78%
Трошкови санитарне контроле	2.610.000	1.177.508	45%
Трошкови уград. и сервисирања водомера	18.000.000	22.287.879	124%
Трошк. материјала за изградњу и одржав. и остали трош. мат. за елект. и маш. одрж.	282.000.000	157.905.669	56%
Трошкови материјала за израду	349.260.000	217.730.545	62%

Трошкови материјала за израду су остварени у обиму изведених радова на изградњи и одржавању водоводне и канализационе мреже као и трошкови хемикалија који су у сагласности са квалитетом сирове воде и специфичним дозирањима.

2. Трошкове канцеларијског и осталог материјала, који износе **4.077.052 динара** и чине 0,29% укупних трошкова.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Канцеларијски материјал	1.760.000	1.899.498	108%
Остали материјал	850.000	2.177.554	256%
Трошкови канцеларијског и осталог материјала	2.610.000	4.077.052	156%

Трошкови осталог материјала су увећани због потребе повећане набавке заштитних маски, рукавица, алкохола и других дезинфекционих средстава за све запослене у циљу заштите од COVID 19.

3. Трошкове горива и енергената који износе **28.995.630** динара и чине **2,07%** укупних расхода. Ове пословне расходе чине:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови горива и мазива	45.000.000	27.511.210	61%
Трошкови угља	2.100.000	1.484.420	71%
Трошкови горива и енергената	47.100.000	28.995.630	62%

4. Трошкове електричне енергије који износе **86.585.725** динара и чине **6,18%** укупних расхода. Ови трошкови су мањи од плана за 2020. годину за **13%**.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови електричне енергије	100.000.000	86.585.725	87%

5. Трошкове резервних делова и они износе **4.561.810** динара и обухватају резервне делове за одржавање полутеретних, теретних и путничких возила, као и за грађевинске машине и специјална возила, делове за опрему и остале делове за инвестиционо одржавање, резервне делове и опрему за хлорисање, као и делове потребне за ремонт пумпи и опреме неопходне за рад, а чине **0,33%** укупних трошкова.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови резервних делова	7.860.000	4.561.810	58%

6. Трошкове алата, инвентара, ауто гума и они износе **4.780.243** динара и односе се на трошкове гума за грађевинске машине, теретна и путничка возила и чине **0,34%** укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови алата, инвентара	2.005.000	2.643.126	132%
Трошкови ауто гума	2.880.000	2.137.117	74%
Трошкови алата, инвентара, ауто гума	4.885.000	4.780.243	98%

7. Трошкове бруто зарада и доприноса на терет послодаваца који износе **708.165.990** динара и чине 50,52% укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трош бруто зар. и допр. на терет.посл.	730.427.462	708.165.990	97%

8. Трошкове по уговорима и остале накнаде у износу **21.368.039** динара и односе се на примања чланова Надзорног одбора и ангажовање радника преко Агенције за запошљавање који су обављали послове у сектору изградње и одржавања водоводне и канализационе мреже и чине 1,52% од укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трош. непроизводних услуга, уговор о делу, накнаде за приврем. и повр. послове	30.000.000	20.497.264	68%
Примања Надзорног одбора	911.388	870.775	96%
Трошкови по уговорима	30.911.388	21.368.039	69%

Накнада за Надзорни одбор се исплаћује за Председника и два члана. Нето износ исплате се утврђује на основу Одлуке о висини накнаде за рад у Надзорном одбору.

9. Позицију - друга примања у износу **14.928.952** динара, она чини 1,07% укупних расхода и односи се на:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Отпремнине и социјални програм	750.000	9.712.995	1295%
Јубиларне награде	3.000.000	3.418.515	114%
Солидарна помоћ радницима	1.000.000	1.797.442	180%
Друга примања	4.750.000	14.928.952	314%

Исплаћено је 6 отпремнина радницима за одлазак у пензију, а за 9 радника исплаћене су стимулативне отпремнине због рационализације броја запослених у јавном сектору (технолошки вишак). Исплаћено је 47 јубиларних награда. Због исплате стимулативних отпремнина, које нису биле планиране као трошак у 2020. години, позиција „Друга примања“ је знатно увећана у односу на планирану.

10. Позицију - накнада трошкова у износу **17.244.974** динара, чини 1,23% укупних расхода и односи се на:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови дневница на службеном путу	1.000.000	595.974	60%
Трошкови превоза на радно место и са радног места	18.000.000	16.649.000	92%
Накнада трошкова	19.000.000	17.244.974	91%

Према Члану 69. Колективног уговора, Послодавац запосленом обезбеђује накнаду трошкова превоза у висини цене превозне карте у јавном саобраћају, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз, ради одласка на рад и повратка са рада, без обзира на удаљеност радног места и места становања.

Према Члану 70. Колективног уговора запослени има право на дневницу за службено путовање у земљи у висини од 2% од просечне зараде у Републици Србији.

11. Позицију – остала давања у износу **3.121.096** динара, чини 0,22% укупних расхода и односи се на поклон за Нову Годицу за децу запослених радника. На основу члана 80. Колективног уговора из 2019. године Послодавац може да обезбеди деци запослених старости до 15 година живота један поклон за Нову годину и Божић у висини неопорезивог износа, у складу са законом.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Остала давања	3.000.000	3.121.096	104%

12. Трошкове услуга на изради учинка и износе **13.779.878** динара и чине 0,98% укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови услуга на изради учинка	5.000.000	13.779.878	276%

Трошкови услуга на изради учинка су увећани у односу на план из разлога што је у недостатку сопствених транспортних средстава, а због великог броја интервенција на одржавању и изградњи водоводне и канализационе мреже, исказана потреба за ангажовањем превозника за одвоз ископа и шута са градилишта.

13. Трошкове транспортних услуга и износе **2.028.158** динара и чине 0,14% укупних расхода. У ове трошкове спадају:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Ангажовање трећих лица за превоз	100.000	118.957	119%
ПТТ трошкови	1.450.000	1.909.201	132%
Трошкови транспортних услуга	1.550.000	2.028.158	131%

14. Трошкове услуга одржавања и износе **1.979.011** динара и чине 0,14% укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови услуга одржавања	3.450.000	1.979.011	57%

15. Трошкове закупа пословног простора који износе **2.770.292** динара и чине 0,20% укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови закупа пословног простора	4.000.000	2.770.292	69%

16. Трошкове сајамских услуга

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Сајамске услуге	150.000	-	-

17. Трошкове рекламе који износе **127.440** динара и чине 0,01% од укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови реклама	250.000	127.440	51%

18. Трошкове осталих услуга које износе **53.207.068** динар, чине 3,80% укупних расхода и обухватају:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови комуналних услуга	5.300.000	4.319.651	82%
Трошкови хтз опреме	6.000.000	4.745.890	79%
Трошкови услуга које се односе на испитивање воде и оцењивање усаглашености са прописима, осматрање бране, обавезно испитивање ПП апарата и хидраната, испитивање електроизолационе опреме, услуге одржавања, сервисирања, еталонирања и редовног оверавања опреме	6.350.000	6.308.087	99%
Трошкови путарина	200.000	109.400	55%
Трошкови раскопавања јавних површина	14.000.000	19.745.233	141%
Трошкови сагласности на изведена стања	1.300.000	2.377.029	183%
Разне услуге	4.260.000	8.620.516	202%
ЦППОВ Цветојевац остале услуге	1.110.000	1.206.658	109%
Остале услуге за одржавање	2.350.000	1.359.559	58%
Трошкови службе транспорта	1.910.000	4.415.045	231%
Трошкови осталих услуга	42.780.000	53.207.068	124%

- због великог броја интервенција трошкови надокнаде да се раскопане површине доведу у првобитно стање су већи за 5,7 милиона у односу на планирани износ
- у 2020. години је закључен Уговор са предузећем "Јавно стамбено предузеће" о плаћању накнаде за услугу наплате воде која није планирана, тако да је расход по основу разних услуга увећан за 4,3 милиона динара
- трошкови службе транспорта су већи због повећане потребе за поправкама транспортних средстава због старости и повећаног ангажовања у процесу рада.

19. Трошкови амортизације износе **115.027.898** динара и чине 8,21% укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови амортизације	118.000.000	115.027.898	97%

20. Трошкове резервисања за отпремнине и јубиларне износе **2.777.744** динара и чине 0,20% укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови резервисања за јубиларне награде и отпремнине	4.000.000	2.777.744	69%

21. Трошкове непроизводних услуга који износе **2.284.913** динара и чине 0,16% укупних расхода и обухватају:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови ревизије и консултантске услуге	1.650.000	940.041	57%
Трошкови стручног оспособљавања радника и услуга стручног усавршавања	1.220.000	526.527	43%
Трошкови прегледа радника	1.180.000	590.905	50%
Трошкови изнајмљивања софтвера	-	227.440	-
Трошкови непроизводних услуга	4.050.000	2.284.913	56%

22. Трошкове репрезентације који износе **524.000** динара и чине 0,04% од укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови поклона	50.000	-	-
Трошкови угоститељских услуга и бифеа	750.000	524.000	70%
Трошкови репрезентације	800.000	524.000	66%

23. Трошкове премије осигурања, а они износе **5.357.475** динара и чине 0,38% од укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови осигурања имовине	7.000.000	3.105.406	44%
Трошкови осигурања возила	2.000.000	2.044.101	102%
Трошкови осигурања лица	300.000	207.968	69%
Трошкови премије осигурања	9.300.000	5.357.475	58%

24. Трошкове платног промета, а они износе **2.187.256** динара и чине 0,16 % од укупних расхода.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Трошкови платног промета	2.000.000	2.187.256	109%

25. Трошкове пореза и чланарина који износе **6.693.969** динара и чине 0,48% од укупних расхода и обухватају трошкове пореза на имовину, накнаду за коришћење вода, накнаду за употребу моторних возила, порез на оружје, локалну комуналну таксу, накнада за унапређење и заштиту животне средине и др.

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Порез на имовину	2.500.000	1.813.768	73%
Накнада за коришћење вода	4.000.000	2.179.530	54%
Порез на употребу моторних возила	400.000	163.219	41%
Чланарине	1.500.000	980.736	65%
Порез на оружје	50.000	51.197	102%
Накнада за унапређење и заштиту животне средине	-	1.068.493	-
Локална такса у Баточини	400.000	403.272	101%
Сразмерни одбитак	-	33.754	-
Трошкови пореза и чланарина	8.850.000	6.693.969	76%

У 2020. години је уведена накнада за унапређење и заштиту животне средине која није планирана, а износи милион динара на годишњем нивоу.

26. Остале нематеријалне трошкове који износе **7.982.493** динара и чине 0,57% од укупних расхода. У ове трошкове спадају:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Таксе	3.000.000	3.353.323	112%
Стручна литература	350.000	410.267	117%
Службене легитимације за превоз, поштанске и остале услуге	5.230.000	4.218.903	81%
Остали нематеријални трошкови	8.580.000	7.982.493	93%

Финансијски расходи у периоду I-XII 2020. године износе 13.505.486 динара и чине 0,96% од укупних расхода. Основне изворе финансијских расхода чине:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Расходи камата по кредитима банака	4.617.815	4.271.895	93%
Затезне камате	6.000.000	357.675	6%
Финансијски лизинг	1.450.000	1.630.470	112%
Камата на кредите за сол.стамб.изградњу	-	408	-
Камате за неблаговремено плаћене јавне приходе	4.500.000	7.242.594	161%
Камата на накнаде за коришћење вода	2.000.000	-	-
Негативне курсне разлике	-	2.444	-
Финансијски расходи	18.567.815	13.505.486	73%

Остали расходи у периоду I-XII 2020. године износе 59.949.861 динара, чине 4,28% од укупних расхода и обухватају:

НАЗИВ	I-XII 2020. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	I-XII 2020. ОСТВАРЕНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	проценат остварења
Расходи по основу директног отписа обртних средстава	7.000.000	7.288.377	104%
Расходи основних средстава	-	336.142	-
Расходи по основ. расхода залиха мат.и оп.	-	257.488	-
Обезвређивање потраживања	44.000.000	12.888.968	29%
Трошкови спорова	5.000.000	2.795.157	56%
Извршитељи	22.000.000	11.071.732	50%
Остали ванредни расходи	10.000.000	223.341	2%
Разлика до минималне зараде	21.000.000	20.856.059	99%
Накнада штете трећим лицима	1.000.000	1.387.923	139%
Мањкови	-	66.890	-
Обезвређење потраживања за авансе	-	274.780	-
Синдикат	2.500.000	2.503.004	100%
Остали расходи	112.500.000	59.949.861	53%

Губитак из пословања Предузећа у периоду I-XII 2020. године износи **79.112.408** динара. На исказивање губитка за 2020. годину су посебно утицале следеће околности:

- остварење мањег прихода од изградње водоводне мреже због нереализовања Уговора са Скупштином града Крагујевца и Канцеларијом за јавна улагања који је планиран у износу од 2 милиона евра.
- остварен је мањи приход од продаје воде привреди због застоја у раду привреде и рада са мањим капацитетом што је последица утицаја вируса Covid – 19 у износу од 42.722.310 динара
- остварен је мањи приход од камате за продату воду грађанима јер је донета Одлука о спровођењу мера на заштити становништва од ширења епидемије Covid – 19 на територији града Крагујевца којом је наложено комуналним предузећима да свим грађанима, корисницима јавно – комуналних услуга не зарачунавају камату на неплаћене обавезе до 30 дана од дана доношења Одлуке о престанку ванредног стања у Републици Србији. По том основу је приход од камате мањи за 38.413.000 динара у односу на просечан приход који би био остварен да није било ослобођења од обрачуна камата и смањења стопе затезне камате.
- у току 2020. године је исплаћена разлика до минималне зараде са каматом у износу од 24.615.460 динара на основу Решења Републичке агенције за мирно решавање радних спорова.
- извршена је исплата стимулативних отпремнина за 9 радника који су напустили предузеће у износу од 8.089.949 динара
- за све раднике је исплаћен додатни регрес за годишњи одмор у нето износу од 33.000 динара, што на годишњем нивоу у бруто износу је 28.192.340 динара.
- обрачун зарада се врши у складу са Колективним уговором код послодавца који је у примени од 01.01.2020. године. У односу на зараде које су исплаћене 2019. године номинално повећање износи 292.343.000 динара.
- приход од продаје воде се обрачунава у складу са ценовником који је у примени од 01.01.2014. године.

На основу напред изнетог види се да су остварени приходи у 2020. години мањи од планираних и то:

- приход по основу продаје воде привреди	42.722.310
- приход по основу изградње водоводне и канализационе мреже	270.000.000
- приход по основу камата	<u>38.413.000</u>
УКУПНО:	351.135.310
Повећани расходи у односу на 2019. годину износе:	
- бруто зараде са фиксним регресом (Анекс 3 гранског колективног уговора)	292.343.000
- исплаћене стимулативне отпремнине за 9 запослених	8.089.949
- исплаћена разлика до минималне зараде са каматом на основу Решења Републичке агенције за мирно решавање радних спорова.	<u>24.615.460</u>
УКУПНО:	325.048.409

Предузеће је за 2020. годину остварило мање прихода за 351.135.310 динара, а ипак је реализовало све обавезе према запосленима у складу са Колективним уговором код послодавца и Законом о раду.

ПРЕГЛЕД НОВЧАНИХ ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

Табела 28.

у динарима

		31.12.2019.	31.12.2020.
I	ПОТРАЖИВАЊА	1.087.397.343	1.124.373.637
1	Купци за воду – привреда	207.254.526	213.956.207
2	Купци за воду – грађани	743.700.594	778.446.686
3	Споразуми са потрошачима о измирењу дуга на рате	63.625.144	37.822.561
4	Купци за услуге	72.817.079	94.148.183
II	ОБАВЕЗЕ (А+Б)	383.673.873	480.215.212
A	Дугорочне обавезе	38.377.000	60.248.440
1	Дугорочни кредит АИК	0	25.585.101
2	Финансијски лизинг	38.377.000	34.663.339
Б	Краткорочне обавезе	345.296.873	419.966.772
1	Дозвољени минус АИК банка	0	7.816.002
2	Део дугор кредита који доспева до 1 год.	9.453.350	100.074.121
3	Финансијски лизинг	14.006.714	17.477.014
4	Примљени аванси	131.275.997	49.405.798
5	Обавезе према добављачима у земљи	127.560.902	193.378.914
6	Обавезе према добављ. у иностранству	343.280	343.244
7	Обавезе за робне резерве	4.024.608	4.024.608
8	Обавезе за камате	31.576.139	31.109.824
8.1	Камата за накн. за коришћење вода	30.396.370	31.056.051
8.2	Обавезе за камате на порез на имовину	937.555	0
8.3	Обавезе за камате на кредите	38.302	1.031
8.4	Обавезе за кам. на ком таксу Крагујевац	0	1.382
8.5	Обавезе за кам. на ком таксу Баточина	203.912	51.359
9	Обавезе за ПДВ	17.078.237	14.958.335
10	Порез на имовину	1.485.714	0
11	Накнаде за коришћење вода	7.828.309	1.264.500
12	Накнада за коришћење путева	0	21.357
13	Накнада за локалну таксу Баточина	663.623	0
14	Накнада за локалну таксу Кнић	0	4.160
15	Накнада за заштиту жив.сред.Крагујевац	0	33.333
16	Накнада за зашт. жив.сред Баточина	0	55.563

Потраживања на дан 31.12.2020. године су у порасту у односу на исти период претходне године. Поред свих предузетих активности за повећање наплате воде, склапања репрограма и ангажовање јавних извршитеља, није дошло до смањења потраживања. Основни разлози су недовољна активност извршитеља, смањење и ограничавање рада привредних субјеката, непоштовање рокова за измирење обавеза по основу споразума и репрограма.

ИНВЕСТИЦИЈЕ

Табела 29. Техничка структура инвестиција

у динарима

РЕД. БР.	Техничка структура инвестиција	ПЛАН 2020	ОСТВАРЕНО 2019	ОСТВАРЕНО 2020	проценат остварења	
1	2	3	4	5	5:3	5:4
1	Грађевински радови	11.500.000	-	-	-	-
2	Опрема	117.000.000	9.183.262	24.084.564	21%	262%
3	Остало		335.579	423.748	-	126%
4	Грађевинске машине	35.500.000	15.299.147	21.894.640	62%	143%
5	Возила		-	-	-	-
6	Нематеријална улагања		532.722	679.893	-	128%
7	Улагање у инвестиционо одржавање	9.000.000	3.434.288	1.646.700	18%	48%
УКУПНО		173.000.000	28.784.998	48.729.545	28%	169%

Табела 30. Извори финансирања – Укупно

у динарима

РЕД. БР.	Извори финансирања	ПЛАН 2020	ОСТВАРЕНО 2019	ОСТВАРЕНО 2020	проценат остварења	
1	2	3	4	5	5:3	5:4
1	Сопствена средства	173.000.000	28.784.998	48.729.545	28%	169%
УКУПНО		173.000.000	28.784.998	48.729.545	28%	169%

УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА

ЈКП „Водовод и канализација“ је у периоду I – XII 2020.године из сопствених средстава, уложило у инвестиције укупно **48.729.545** динара, од тога:

1. Вредност улагања у грађевинске машине је **21.894.640** динара и то:

	у динарима
Комбинована грађевинска машина JCB 4CX	8.936.749
Миди багер-гусеничар JCB 65R-1	6.584.973
Дизел виљушкар Caterpillar	3.138.918
Двоосовинска плато приколица	3.234.000

2. Вредност опреме је **24.084.564** динара и то:

	у динарима
Лабораторијска опрема	3.515.052
Концетратор Adogsm2 (98 ком.)	3.358.369
Нископритисни ротациони компресор – дуваљка	2.760.492
Турбидиметар 4/400 NTU (5 ком.)	1.393.250
Осовременењени уређај за еталонирање водомера (2 ком.)	1.214.800
Систем за евиденцију радног времена SECAM CCTV	1.086.120
ЕМ Пумпа COLBERGE (2 ком.)	1.084.480
Рачунарска опрема	1.057.051
Надзорно – управљачки систем (Scada)	985.620
Стационарни дизел агрегат номиналне снаге 40kw	867.300
Хидраулична брза спојка за багер	852.817
Завојна пумпа	839.777
Контејнер (кућица) (2 ком.)	531.000
Реверзибилна вибрациона плоча	499.900
Завојна пумпа	473.117
Машина за прање возила	457.000
Апарат за електрофузионо заваривање	350.498
Камера за видео надзор са пратећом опремом (10 ком.)	308.804
Анализатор резидуалног хлора АН – 2003 - 10	308.450
Анализатор резидуалног хлора (2ком)	290.000
Унитоп алат	211.680
Вибро-плоча Husqvarna	203.466
Ел. Ударни завртак – Makita (2 ком.)	199.994
Хоризонтална тракаста тестера	198.790
Комплет кружних тестера за обујмице	179.360
Моторни тример (2 ком.)	165.300
Пумпе	132.817
Апарат за варење	120.302
Рутер GWG 30 (3 ком)	116.850
Штемарица Makita (2 ком.)	99.160
Тв Philips 70"	93.999
Тв Grundig 55"	71.990
Тв Grundig 43" (2 ком.)	56.959

3. Вредност **остале** набавке основних средстава износи **423.748** динара. Од тога:

у динарима

Канцеларијски намештај	85.582
Остали пословни инвентар	338.166

4. Вредност **нематеријалних улагања** је **679.893** динара и то:

у динарима

Израда аутоматике и информатичког управљања система GSM на ВС „Вињиште“	342.000
Уградња аутоматике на пумпном агрегату на Жировници	48.000
Улагање у софтвер (51 ком. Endpoint Protection)	190.968
Endpoint Protection Standard VPG ESET -Лиценца	98.925

5. Вредност **улагања у инвестиционо одржавање** је **1.646.700** динара и то:

Ремонт булдожера ТГ - 110	1.420.000
Постављање громобранске инстал. на Управној згради II	226.700

ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

- Током 2020. године остваривана је успешна интерна, али и екстерна комуникација са трећим лицима - Републичким заводом за статистику о истраживању отпада, овлашћеним кућама за преузимање и откуп отпада, Агенцијом за заштиту животне средине при Министарству заштите животне средине, Институтом за заштиту здравља Крагујевац, Институтом за јавно здравље Ћуприја, Заводом за здравствену заштиту радника д.о.о. Крагујевац, Републичком еколошком инспекцијом и сл.
- Праћене су измене и допуне Закона о заштити животне средине и Закона о изменама и допунама Закона о управљању отпадом и изменама Закона о процени утицаја на животну средину, као и Правилника о начину и условима за мерење количине и испитивање квалитета отпадних вода и садржини извештаја о извршеним мерењима. У складу са важећим законским прописима и у циљу побољшања учинка заштите животне средине нашег предузећа, редовно су праћене активности које имају утицаја на животну средину.
- Записи о примени законских захтева ажурно су вођени и ревидиран је Списак законске регулативе која се примењује у области заштите животне средине.
- Предузете су мере у циљу правилног и законом прописаног управљања, разврставања и збрињавања отпада, на нивоу предузећа.

Са ЈКП „Шумадија“ склопљен је уговор о откупу отпадног папира, отпадних пнеуматика, пет амбалаже, електронског отпада као и грађевинског отпада (земља, камен, шут).

Количина предатог отпада у 2020. години :

32.724,11t грађевинског отпада, земље и камена
6,9t грађевинског отпада (мешавине или поједине фракције бетона)
0,738t одбачене електричне и електронске опреме
1,580t отпадног папира
3,780t отпадних гума

Овлашћеним кућама предаван је отпад уз сву пратећу документацију.

Утрошена средства за предају комуналног отпада ЈКП „Шумадија“ су 58.341,98 динара.

У 2020. год. извршено је испитивање емулзије у резервоару за дизел гориво од 10.000l на ЦПОВ „Цветојевац“ од стране овлашћене куће „Институт Мол“ д.о.о. у износу од 28.800,00 динара.

План управљања отпадом у ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац током пандемије вируса COVID19 је урађен интерно. Набављена су два контејнера за одлагање папира, картона и пет амбалаже у износу од 52.000,00 динара.

- У 2020. години урађено је периодично мерење загађујућих материја у ваздух из стационарних извора на СПОВ „Цветојевац“, погону „Водовод-Сервис“ и ВС „Гружа“ од стране Института за јавно здравље Ћуприја два пута годишње на почетку и на крају грејне сезоне у износу од 185.000,00 динара. Увек пре мерења емисије претходи чишћење димоводних канала од стране ЈКП „Шумадија“ у износу од 52.024,8 динара.
- Инцидената (одступања од законом прописаних граничних вредности) и удеса (непланираних испуштања и сл.) у животној средини није било.
- Сходно плану за 2020. годину, вршена је периодична провера знања запослених из области заштите животне средине према Програму обуке и Плану оспособљавања.

Укупно уложена средства за заштиту животне средине у оквиру ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2020. год.: 589.552,78 динара.

УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Пословање Предузећа је изложено различитим финансијским ризицима: тржишном ризику, финансијском ризику (девизном и каматном), кредитном ризику и ризику ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају умањењем изложености Предузећа овим ризицима.

Тржишни ризик

Предузеће је осетљиво на присуство системских ризика који подразумевају ризике економског окружења у оквиру државе, привредне гране и сл. на које Предузеће не може да утиче: инфлација, промена пореских прописа, царинских прописа, лимитирање каматних стопа, привредног окружења, конкуренције, сировинске базе и сл.

Уколико постоје несистемски ризици, они се идентификују кроз успешност пословања Предузећа.

Финансијски ризик

У свом пословању Предузеће је изложено финансијским ризицима који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Предузећа.

Девизни ризик

Изложеност Предузећа девизном ризику се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања номиниране у иностраној валути.

ДЕВИЗНИ РИЗИК

	Имовина		Обавезе	
	2020	2019	2020	2019
ИЗНОС	-	-	49.651	59.260
	-	-	49.651	59.260
	2020		2019	
	10%	-10%	10%	-10%
ИЗНОС	(4.965)	4.965	(5.926)	5.926
	(4.965)	4.965	(5.926)	5.926

На основу обелодањене структуре имовине и обавеза у страним валутама евидентно је да је Предузеће осетљиво на промене девизног курса ЕУР.

Каматни ризик

Предузеће је изложено ризику промене каматних стопа на пласманима и обавезама код којих су каматне стопе варијабилне. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и Предузеће нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај.

Структура пласмана и обавеза на дан 31. децембра 2020. и 2019. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

КАМАТНИ РИЗИК**Финансијска средства**

Некаматносна	51.012	102.512
Каматносна (фиксна каматна стопа)	585.770	511.910
Каматносна (варијабилна каматна стопа)	-	-
	636.782	614.422

Финансијске обавезе

Некаматносне	308.288	201.465
Каматносне (фиксна каматна стопа)	183.126	59.260
Каматносне (варијабилна каматна стопа)	-	-
	491.414	260.725

Кредитни ризик

Предузеће је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Предузећу измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак Предузећа. Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

У случају повећања износа доспелих потраживања и сходно томе повећане изложености кредитном ризику, Предузеће примењује механизме предвиђене пословном политиком.

Изложеност Предузећа кредитном ризику ограничена је углавном на потраживања од купаца на дан биланса. Номинални износ потраживања од купаца, пре извршене исправке вредности, састоје се од великог броја потраживања, од којих највећи део чине потраживања од купаца за утрошену воду.

Ризик ликвидности

Руководство Предузећа управља ризиком ликвидности на начин који му обезбеђује да Предузеће у сваком тренутку мора да испуњава све своје доспеле обавезе. Предузеће управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа прилива финансијских средстава и доспећа обавеза.

Рочност доспећа финансијских обавеза Предузећа дата је у следећој табели:

у хиљадама динара				
2020. година	до 1 године	од 1 до 2 године	од 2 до 5 година	Укупно
Дугорочни кредити	-	25.585	33.498	59.083
Обавезе из пословања	197.886	-	-	197.886
Крат. финан. обавезе	124.043	-	-	124.043
Остале крат. обавезе	110.402	-	-	110.402
	432.331	25.585	33.498	491.414

ИНДИКАТОРИ ОПШТЕ ЛИКВИДНОСТИ

		2020. година	2019. година
1	ОБРТНА ИМОВИНА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,38	0,23
2	ОБРТНА ИМОВИНА БЕЗ ЗАЛИХА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,34	0,20

ИНДИКАТОРИ УБРЗАНЕ И ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ

1	ГОТОВИНА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,00	0,01
---	--------------------------------	------	------

Коефицијент испод 1 показује присуство ризика ликвидности.

УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ КАПИТАЛА

У поступку управљања капиталним ризиком, руководство Предузећа има за циљ очување могућности да послује по принципу сталности пословања. Руководство Предузећа прегледа структуру односа дугова и капитала на годишњој основи.

Предузеће анализира капитал кроз показатељ задужености. Овај показатељ израчунава се као однос нето обавеза (задужености) и укупног капитала. Нето задуженост се обрачунава тако што се укупне финансијске обавезе (краткорочне и дугорочне) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупан капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања и нето задужености.

Показатељи задужености на дан 31. децембра 2020. и 2019. године су били следећи:

РИЗИК КАПИТАЛА	2020. година	2019. година
1. Обавезе (дугорочне и краткорочне)	1.756.576	2.434.088
2. Капитал	3.406.875	3.693.380
Коефицијент (1/2)	51,6%	65,9%

Ризик задужености је смањен у односу на претходну годину јер је сопствени капитал већи од обавеза.



ДИРЕКТОР
Небојша Јаковљевић, дипл.ецц.