

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“ВОДОВОД”
Број: 01-896/1
21. 05. 2018. године
У ж и ц е

Образац ЕД 2

ГРАД УЖИЦЕ
- Градском већу -

У Ж И Ц Е

ПРЕДМЕТ: извештај о пословању

Достављамо извештај о пословању ЈКП “Водовод” за 2017. годину, а који је урађен на основу Закона о јавним предузећима, а у складу са Методологијом израде програма и извештаја јавних предузећа и Упутством.

Известилац: директор, Душко Љујић.

Прилози:
- Извештај
- Одлука Надзорног одбора

Директор:

Дипл. инг. Душко Љујић



На основу чл. 22. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", број 15/2016) и чл. 44. Статута ЈКП "Водовод" Ужице, број 01-3/90 од 21. 11. 2016. године, Надзорни одбор ЈКП "Водовод," на седници од 21. 05. 2018. године донео је

ОДЛУКУ

1. Усваја се извештај о пословању ЈКП "Водовод", Ужице, за 2017. године.

2. Ову одлуку доставити оснивачу.

ЈКП „ВОДОВОД“
Број: 01-3/24-6
21. 05. 2018. године
У ж и ц е

Доставити:
- директору
- Сектору V
- а/а



Председник надзорног одбора
Миодраг Тановић
Миодраг Тановић, дипл. инг.



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“ВОДОВОД“

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЗА 2017. ГОДИНУ

Назив: ЈКП “ВОДОВОД“

Адреса: Улица Хероја Луна бр.2 Ужице

Контакт телефон: 031/ 515-777

Е – mail: poslovni.sekretar@vodovod.uzice.rs

Оснивач: Град Ужице

Делатност: 3600

Матични број: 07258160

ПИБ: 100600220

ЈББК: 81168

Надлежна министарства: Министарство финансија и привреде/

Управа за трезор – Филијала Ужице

Ужице
21.мај 2018.године

Садржај извештаја о пословању:

I	Општи део.....	страна 2
II	Услуге по делатностима или по организационим јединицама.....	страна 3
III	Број и структура запослених.....	страна 10
IV	Инвенстициона улагања.....	страна 13
V	Ценовна политика.....	страна 14
VI	Финансијски резултат.....	страна 16
VII	Извештај о раду надзорног одбора ЈП.....	страна 18
VIII	Закључци и препоруке.....	страна 18
IX	Извештај ревизора.....	страна 19

I Општи део

1. Подаци о ЈП:

Седиште: УЖИЦЕ

Претежна делатност: 3600

Матични број: 07258160

ПИБ:100600220

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа:

Претежна делатност предузећа је:

- 36.00 сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

Осим наведене претежне делатности, предузеће ће се бавити и другим делатностима, у складу са одлуком Оснивача, као што су:

- 37.00 Уклањање отпадних вода,
- 38.32 Поновна употреба разврстаних материјала,
- 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом,
- 42.21 Изградња цевовода,
- 42.91 Изградња хидротехничких објеката,
- 43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и кли-матизационих система,
- 70.10 Управљање економским субјектом,
- 70.22 Консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем,
- 71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање,
- 71.20 Техничко испитивање и анализе,
- 46.76 Трговина на велико и мало осталим полупроизводима,
- 46.77 Трговина на велико отпацама и остацима,
- 49.41 Друмски превоз терета,
- 52.10 Складиштење,
- 33.13 Поправка електронске и оптичке опреме,- поправка и одржавање мерних инструмената
- 35.11 Производња електричне енергије.

2. Органи предузећа (навести имена директора и чланова надзорног одбора)

- Директор предузећа -Душко Љујић, дипломирани машински инжењер,
- Извршни директор за техничка питања -Милан Николић, дипл. грађевински инжењер
- Извршни директор за правна и економска питања:- Милка Протић, дипломирани правник.

Надзорни одбор предузећа:

- Тановић Миодраг, дипломирани машински инжењер,
- Љубојевић Илија, дипломирани индустријски инжењер,
- Миловић Јагода, дипломирани грађевински инжењер

3. Правни оквир

ЈКП “Водовод“ у свом пословању примењује следеће системске законе и прописе:

- Закон јавним предузећима(„Службени гласник РС“,број 15/2016),

- Закон о буџетском систему:
(„Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2011, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 (испр.), 108/2013, 142/2014, 68/2015, и 103/2015).
- Закон локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/2007)
- Закон о финансирању локалне самоуправе
(„Службени гласник РС“, број 62/2006, 47/2011, 93/2012 и 83/2016)
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору
(„Службени гласник РС“, број 68/2015, и 81/2016),
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору
(„Службени гласник РС“, број 93/2012),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
(„Службени гласник РС“ број 116/2014),
- Пореске законе и друге прописе којима је регулисано пословање јавних предузећа.

II Услуге по делатностима или по организационим јединицама

1. Табеларни приказ услуга – количине

Р.б	Назив услуге	Јединица мере	Остварено 2016.год.	Планирано 2017.год.	Остварено 2017.год.	Индекс	
						6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Продаја воде -грађани	m ³	3.217.822	3.560.000	3.417.439	95,9	106,2
2	Продаја воде - привреда	m ³	997.218	1.110.000	1.119.093	100,8	112,2
3	Отпадне воде - грађани	m ³	2.637.059	2.940.000	2.716.891	92,4	103,0
4	Отпадне воде - привреда	m ³	680.770	750.000	756.353	100,8	111,1
5	Чишћење канализације	h	1154	1150	1181	102,6	102,3
6	Прикључци,	kom.	152	170	290	170,5	190,7
7	Одржавање (интервенције)	број	1351	1300	1322	101,6	97,8
8	Баждарење водомера	kom.	1497	3000	1933	64,4	129,1
9	Технички услови	kom.	164	250	250	100,0	152,4

1. Табеларни приказ услуга – у динарима

Р.б	Назив услуге	Јединица мере	Остварено 2016.год.	Планирано 2017.год.	Остварено 2017.год.	Индекс	
						6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Продаја воде -грађани	динар	157.965.000	180.000.000	168.505.000	93,6	106,7
2	Продаја воде - привреда	динар	84.268.000	112.000.000	83.680.000	74,7	99,3
3	Отпадне воде - грађани	динар	32.497.000	37.000.000	33.463.000	90,4	103,0
4	Отпадне воде - привреда	динар	15.264.000	19.000.000	15.020.000	79,1	98,4
5	Чишћење канализације	динар	2.991.000	5.000.000	2.646.000	52,9	88,5

6	Прикључци, изградња одржавање	динар	4.772.000	5.000.000	8.283.000	165,7	173,6
7	Баждање водомера	динар	336.000	200.000	443.000	90,4	103,0
8	Технички услови и пројекти	динар	502.000	2.000.000	821.000	41,1	163,5
9	Услуге на брани Врути	динар	2.721.000	2.500.000	2.322.000	92,9	85,3
10	Остале услуге	динар	77.000	100.000	28.000	28,0	36,4

1.2. Наративни опис извршених услуга у 2017.години

Пословна 2017.година је за ЖКП“Водовод“ сигурно једна од најзначајнијих, а са аспекта снабдевања водом може се рећи и најуспешнијих година у последње три деценије. Прва фаза стратешког пројекта за град и за ЖКП“Водовод“, пројекат реконструкције и доградње постројења за прераду воде на Церовића брду, је успешно реализована, а радови су завршени 15.12.2017.године. Успешан завршетак прве фазе значио је значајно побољшање технолошке линије прераде воде тако да су се створили услови за укидање ванредне ситуације по питању водоснабдевања која је уведена са појавом цијанобактерија у акумулацији Врути у децембру 2013.године.

При реализацији пројекта реконструкције и доградње фабрике воде извршена је замена опреме и реконструкција објекта:

1. Расподелна комора,
2. Цевна галерија,
3. Објекат таложника (уместо пулзатора уграђени ламеларни таложници),
4. Објекат пешчани филтери,
5. Уређен и опремљен простор за завршну дезинфекцију воде као и простор и део опреме за биолошку лабороторију.

Током извођења радова изграђена су три нова објекта и инсталирана пројектована опрема :

- 1.Објекат за флокулацију,
- 2.Објекат за озонизацију,
- 3.Објекат лагуна за пречишћавање технолошких отпадних вода.

Напомињемо да су радови извођени у ограничавајућим и отежаним условима и да је све време извођења радова фабрика за прераду воде радила. И поред огромне суше и поред огромне потрошње воде у појединим деловима града, као и интензивним радовима на реализацији пројекта реконструкције и доградње фабрике, ЖКП“Водовод“ је у перфектној координацији са инвеститором (град Ужице) и извођачем радова МПП“Јединство“ Севојно, успео да обезбеди уредно водоснабдевање града довољним количинама здравствено исправне воде.

Други веома значајан посао који је ЖКП"Водовод", успешно реализовао током 2017.године јесте израда пројекта и реконструкција и санација каптаже на Тебића врелу и њено укључивање у пуном капацитету у систем водоснабдевања града Ужица. Наведеним радовима се обезбедило додатних минимално 20 литара у секунди најквалитетније воде за пиће, која ће уз укључивање у систем водоснабдевања резервоара "Старо Доварје" и санацијом ценовода Ф 450 у Севојну омогућити потпуну аутономију у водоснабдевању највећег дела МЗ"Крчагово" и општине Севојно.Са реконструкцијом пумпне станице "Старо Доварје" и повезивање тог резервоара са резервоаром високе зоне "Капетановина" биће обновљено и укључено у систем водоснабдевања града Ужица (осим Велике бране), све оно што је запустено и искључено из система водоснабдевања града када се пре више од три деценије прешло на водоснабдевање са акумулације Врути.

Радовима на обнављању свих алтернативних изворишта који су у надлежности JKП"Водовод" обезбеђено је скоро 50 % потребних количина најквалитетније воде без Врутака и без Сушичких врела.

JKП"Водовод" је у складу са својим могућностима изводио значајне радове на реконструкцији водоводних и канализационих линија. Успешно је реализовао израду више веома значајних пројеката од којих су највећи:

1. Пројекат за извођење друге фазе реконструкције и доградње фабрике воде,
2. Пројекат санације селективног водозахвата на брани акумулације Врутци,
3. Пројекат реконструкције азбестцементног ценовода Ф400 Магистрални ценовод "Високе зоне". Завршен је Идејни пројекат, следи наставак пројектовања, ПГД и ПЗИ, што ће бити завршено током 2018. године.

-Производња и испорука воде за пиће, током 2017. године, са свих објеката (Постројење, Врела, Поточање - континуално; СПС Турица - повремено), одвијала се без значајнијих проблема. Квалитет испоручене воде био је у складу с захтевима Правилника о хигијенској исправности воде за пиће, а испоручене количине у складу с захтевима потрошача.

Оно што је обележило рад током целе године, јесте рад у веома отежаним условима, због реконструкције фабрике воде, која није смела, и није, угрозила нашу основну делатност, водоснабдевање. Посебно је томе допринела погонска спремност бунарских пумпи у Турици, које су успешно надоместиле мањак воде у Сушичким врелима, током летњих месеци (на годишњем ниво то је било скоро 15% од укупно испоручене воде потрошачима.

У 2017. грађанима је продато(фактурисано) 3.417.439м³ воде и 2.716.891 м³, канализације, а привреди је продато(фактурисано) 1.181.989м³ воде и 819.249 м³, канализације.

У 2016. грађанима је продато(фактурисано) 3.217.822 м³ воде и 2.637.059 м³, канализације, а привреди је продато(фактурисано) 997.218 м³ воде и 680.770 м³, канализације.

Укупно произведена вода је у 2017. години, износи око 7.860.000 м³

Укупно произведена вода у 2016. години је износила око 6.800.000 м³

Губитак на мрежи је у 2016 години, износио 37%, а у 2017 години 41%. Повећани губитак на мрежи је последица великих кварова на мрежи, тј пуцања цеви великог промера. У Сеојну су током 2017. године, три пута пуцале цеви, у високој зони цеви су пуцале два пута, а и у београдској улици су пуцале цеви више пута. Пораст губитка је услед недостатка средстава за комплетне замене старих ценовода.

-Техничко развојни сектор је реализовао у 2017. години по захтевима грађана, привредних субјеката и града следеће послове:

1. Издати технички услови за прикључак привредних објеката.....25
2. Издати технички услови за прикључак стамбено-пословних објеката 22
3. Издати технички услови за индивидуалне објекте..... 203
4. Издати технички услови за израду пројектне документације и паралелно вођење и укрштање.9
5. Припрема потребне документације (понуда, уговор, цртеж, радни налог) и отварање радних налога за израду прикључака за објекте..... 255
6. Припрема документације за јавну набавку ПЗИ за ППВ 2.фаза
7. Припрема документације за јавну набавку ИДП за реконструкцију водозахвата на брани.
8. Израда техничке документације (ИДП) за изградњу секундарне водоводне линије у делу Улице Иве Андрића у Турици.
9. Израда техничке документације (ИДП) за нову градњу водоводне линије на месту укрштања са железничком пругом (Београд)-Ресник-Пожега-Врбница-државна граница у Стапарима (Стапарска бања)

10. Израда техничке документације (ИДП) за изградњу секундарне водоводне линије у Радничкој улици у Крчагову.
11. Реализација комплетне инвестиције на реконструкцији изворишта „Тебића врела“
12. Израда Елабората редовног одржавања за функционисање система одбране од поплава за брану Врутци за 2017. годину.
13. Израда Оперативног плана за одбрану од поплава за 2017.год.
14. Управљање и осматрање објеката водопривредног система „Врутци“ уз сарадњу са ВПЦ „Морава - Ниш“ и ЈВП „Србија воде“ - Београд (осматрање и праћење нивоа воде у акумулацији, дневних температура, процуривања, пијезометара, вискова, количина вода у дренажама, нивоа вода у узгонским бушотинома, рад пумпи у галеријама, клизишта, стенског одрона).

-Служба изградње водоводне и канализационе мреже је од планираних послова на реконструкцији и изградњи урадила следеће:

- Извршени радови на реконструкцији водоводне линије и прикључака у Ул Хероја Дејовића у Севојну
- Извршени радови на реконструкцији водоводне линије и прикључака Ул. Саве Шумановића у Севојну.
- Извршени радови на изградњи фекалне канализације у Ул Велики парк (код Биро сервиса)
- Извршени радови на реконструкцији водоводне линије код Турбо сервиса у Крчагову
- Извршени радови на извођењу нове водоводне линије -водовод Вучијак у Луновом Селу и извршено хипрхлорисање
- Уграђено 290 водомера за нове прикључке,
- Реконструисани прикључци на платоу испред општине.
- Краља Драгутина, Ткачка -измешање водоводног прикључка
- Радови на извођењу водоводне линије у Ул Михаила Пупина
- Измештање водоводне линије код ватрогасног дома за кружни ток
- Цара Душана Севојно реконструкција дела водоводне линије
- Вука Карацића (веза из Херцеговачке улице) замена дотрајалог прикључка
- Милоша Обреновића превезивање старе линије на нову
- Радничка улица -продужетак линије у дужини око 180 м
- Милоша Перовића замена прикључака
- Радови на изради шахтова на водоводној линији за Беле воде
- Радови на изради фекалне канализације код хале спорта
- Измештање хидранта код ватрогасног дома
- Обрада, теренска провера и постављање у ГИС базу извођачких пројеката са геодетским снимцима:Никојевици,Равни,Вучијак,ул. Милоша Обреновића,ул. Београдска,Касарна, Крчагово.Пројекте доставило ЈП Ужице развој.
- Премер новоизведених водоводних прикључака и реконструисаних делова водоводне мреже и постављање података у ГИС базу.

Периодична замена водомера са постављањем алуминијумских идентификационих плочица је започета 23.02.2017. у следећим улицама: Лазовина, Радована Драговића, Мијајила

Радовића, Жупана Брајана, Лужничка, Моравска, део Ерске, Немањина, Део Николе Пашића, Пора, Хајдук Вељкова, Учитељска, Проте Матеје Ненадовића, Јеловогорска, Војводе Степе, Милоша Божановића, Војводе Бојовића.

Замењено је 1125 водомера. Замена водомера у појединим периодима је успоравана због недостатка радника. Због недостатка радника углавном се радило интервентно одржавање водоводног система и канализационог система, а реконструкције и изградња у складу са капацитетима.

Услуге чишћења кишне и фекалне канализације су извршене у 853 интервенција, што је 1181 сати рада. Кварови на водоводној мрежи су отклоњени путем 1322 интервенције. Баждарено је 1889 водомера за водовод Ужице, а 44 водомера за водовод Лучани.

-Сектор електро –машинско одржавање, је одржавао електро-машинску опрему и уређаје на свим објектима JKП "Водовод", на брани Врутци, Постројењу за прераду воде, извориштима Турица, Врела, Поточање, на сеоском водоводу Јелова гора, на водоводу Златибор (Протина ћуприја и Градина) као и одржавање система даљинског надзора и управљања. Унапређење система се вршило праћењем технолошког напретка неопходне опреме и вршена је уградња нове, као и замена дотрајале опреме и то:

- За телеметријски систем

-укључен је подсистем "Извориште Турица" у Систем даљинског надзора и управљања.

- MRB(мерно-регулациони блок) Севојно, урађена је телеметрија за контролу резидуалног хлора за водоснабдевање ка Севојну.

- на објекту Поточање урађена је дорада телеметрије у складу са управљањем новим пумпама.

- водовод Златибор (ЦС Протина ћуприја и резервоар Градина), ради побољшања рада телеметрије(комуникације) уграђена нова напојна јединица „slac“, којом се квалитетније напаја локални „rlc“, као и оперативни панел и модем.

- ЦС Кошута 1, ради побољшања комуникације уграђен нов „Guardian“ модем.

Сви ови објекти су уведени на „Scada“ систем на Постројењу, а којим се постиже бољи рад и управљање хидрауличним системом целог система Водовода.

- Замена пумпи је вршена :

-На изворишту Поточање, ХП Сињевац,

-На ЦС Велики парк (фекална), уграђене су 2 нове пумпе за препумпавање отпадне воде које су способне да, новим начином преузимања крупног садржаја из отпадне воде, препумпају целокупну количину са минималним бројем застоја(загушења). Уз уградњу пумпи, урађено је ново напајање као и припадајућа аутоматика.

-На ЦС Глуваћи 1, извршено је превезивање-замена нове пумпе уместо неисправне старе.

-На ЦС Нова Турица - Станица за дозирање хлор-диоксида, уграђени су грејни каблови на водове који су подложни смрзавању и замењен мотор-редуктор мешалице јер је страдао у агресивној атмосфери.

-На ЦС Церовића брдо, постављен је нови кабл за напајање, 4x25мм², 13м. због оштећења старог. На реконструкцији Постројења, рад у рашчишћавању-одлагању старих каблова, нарочито у Цевној галерији, где је извршена и монтажа нових светиљки. У новом објекту озонског постројења монтирани су калолифери. Објекат над хлорном станицом по завршетку свих занатских радова, инсталирана нова флуо-расвета у свим просторијама објекта.

-Нови ормари и ормани управљања пумпама:

На резервоару Вујића брдо, ЦС Поточање, ЦС Велика брана и Сурдук, урађен је орман за резерву у случају отказа фреквентних регулатора на поменути објектима.

Вршено је редовно сервисирање целокупне машинске и електро опреме на Систему. Водило се рачуна и о одржавању, као и о редовном сервисирању возног парка.

- Присуство обукама: запослени су присуствовали обукама за руковање и одржавање на озону, флокулацији и новом агрегату.

2. Покривеност територије основним услугама (наративно).

Од 75.455 становника на територији Града Ужица, ЈКП „Водовод“ снабдева водом, око 65.000 становника а око 45.000 је покривено и одвођењем отпадних вода.

Корисници су регистровани у географско информационом систему у високом проценту, око 98%. Подручје услуга је и градско и сеоско.

Број домаћинстава које ово предузеће снабдева водом износи 22.004.

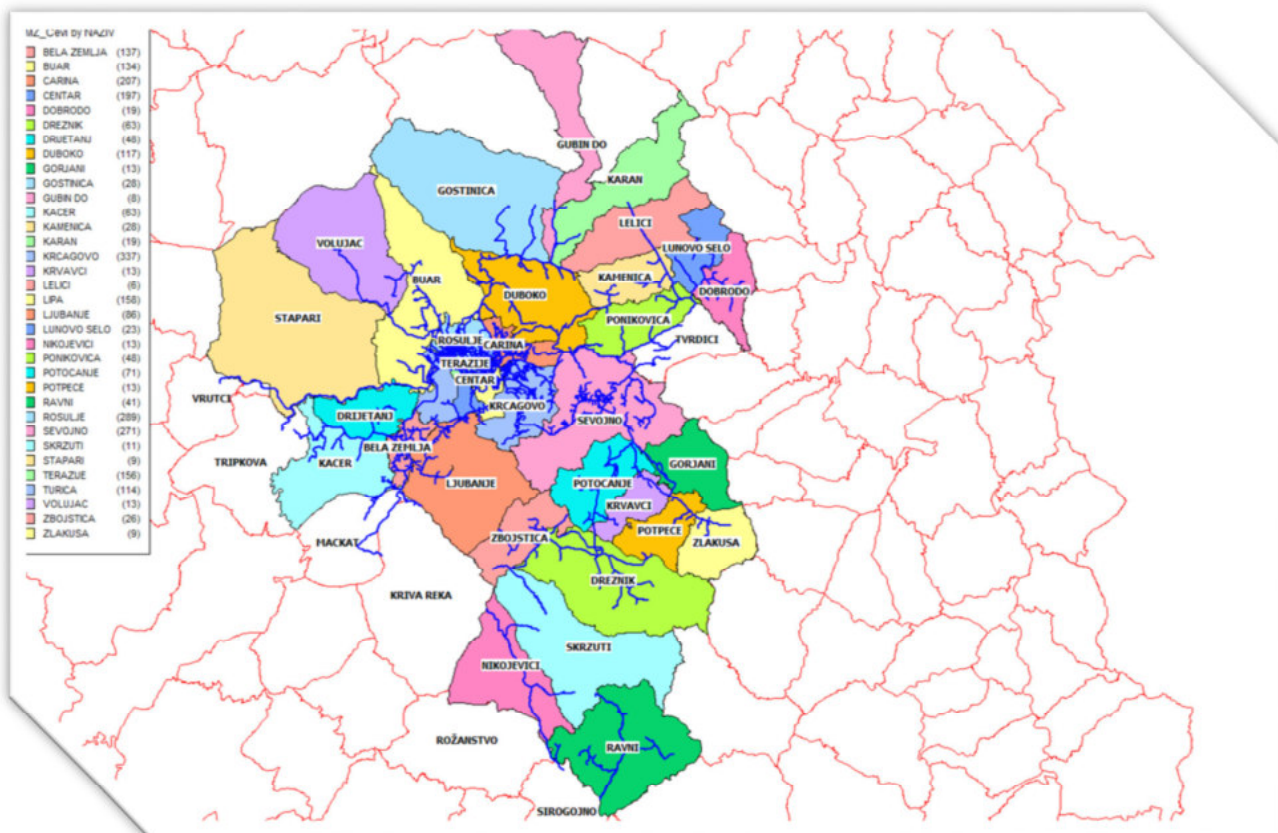
Број правних лица које снабдева водом износи 2031.

Укупна дужина дистрибутивне мреже за снабдевање водом износи 396 километара, а дужина система за сакупљање и одвођење отпадних вода износи 108 километара.

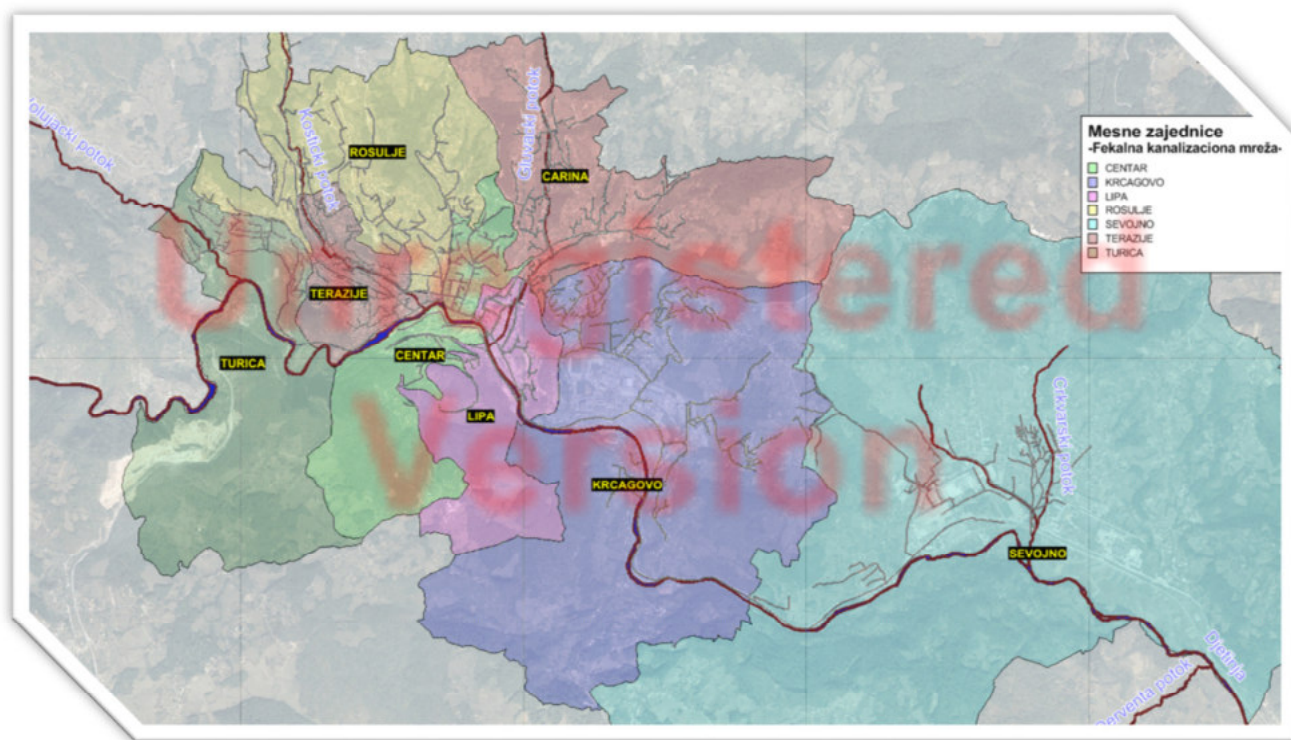
ЈКП „Водовод“ основним услугама покрива велику територију. Основне услуге су снабдевање водом и одвођење отпадних вода али и одржавање водоводне мреже, одржавање водомера на мрежи и одржавање фекалне канализације.

ЈКП „Водовод“ основним услугама покрива велики број месних заједница што се види на мапама у Прилогу 1. и Прилогу 2.

Прилогу 1 – Водоснабдевање:



Прилогу 2 - Канализационе мреже:



ЈКП“Водовод“одржава 15.291 водомер на својој водоводној мрежи. Приказ корисника по месним заједницама дат је у следећој табели:

МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА	БР.ФАКТУРА ЗА УТРОШАК ВОДЕ	БР.ФАКТУРА ЗА КАНАЛИЗАЦИЈУ	БРОЈ МЕРНИХ МЕСТА
ВОЛУЈАЦ	22	0	22
БУАР	359	129	359
ГОСТИНИЦА	60	0	60
ГУБИН ДО	9	0	9
КАРАН	13	0	13
ДУБОКО	334	0	334
ДРИЈЕТАЊ	111	0	111
КАЧЕР	201	0	201
БЕЛА ЗЕМЉА	490	0	490
ЉУБАЊЕ	244	0	244
ТУРИЦА	756	707	756
РОСУЉЕ	3424	3240	2407
ЦЕНТАР	3303	3191	1577

ТЕРАЗИЈЕ	3014	2973	1701
ЛИПА	2638	2565	1021
КРЧАГОВО	3463	2927	1902
ЦАРИНА	2250	2094	1864
СЕВОЈНО	2311	1394	1595
ПОТОЧАЊЕ	162	0	162
ГОРЈАНИ	116	0	113
КРВАВЦИ	59	0	59
ЗБОЈШТИЦА	43	0	43
ДРЕЖНИК	108	0	108
ПОТПЕЋЕ	33	0	33
ЗЛАКУСА	32	0	32
СКРЖУТИ	22	0	22
РАВНИ	53	0	53

III Број и структура запослених

1.-Квалификациона структура:

Р.бр.	Стручна спрема	Запослени	
		Број на дан 31.12.2016.год.	Број на дан 31.12.2017.год.
1	2	3	4
1	ВСС	18	19
2	ВШС	5	5
3	ВКВ	/	/
4	ССС	52	49
5	КВ	68	59
6	ПК	/	/
7	НК	25	25
	Укупно	168	157

Број запослених на дан 31.12.2017.године је 157 радника. Од тог броја 147 радника је на неодређено а 10 радника на одређено радно време. Број запослених је мањи од броја запослених на дан 31.12.2016. године за 11 запослених.

2.Старосна структура:

Р.бр.	Опис	Бр.запослених 31.12.2016. год.	Бр.запослених 31.12.2017. год.
1	2	3	4
1	До 30год.	7	8
2	30-40	27	24
3	40-50	49	46
4	50-60	70	64
5	Преко 60	15	15
Укупно		168	157
Просечна старост		49	49

3.Структура по полу

Р.број	Пол	Запослени	
		Број на дан: 31.12.2016. год.	Број на дан 31.12.2017.год.
1	2	3	4
1.	Женски	43	39
2.	Мушки	125	118
Укупно		168	157

4. Број запослених на дан 31.12.2017.године је у складу са законским одлукама.

Сходно тада важећој Одлуци о максималном броју запослених на неодређено време за свеки организациони облик у систему Града Ужица који је донела Скупштина града Ужица дана 17.11.2016.године,максимални број радника на неодређено време био је 165.

На основу тог броја био је оланиранПрограм пословања ЈКП“Водовод“за 2017.годину,пријем 12 радника имајући у виду упражњена радна места,као и планирани одлив (пензије) у 2017.години а све уз потребне сагласности Градског већа и Владине комисије за запошљавање.међутим,због недобијања сагласности од стране Комисије,у радни однос је примљен само један тадник (преузимање радника из Градске управе)

Новом одлуком Скупштине Града Ужица о максималном броју од 06.09.2017.године утврђен је нови број запослених као максимални број запослених у ЈКП“Водовод“.По тој одлуци ЈКП“Водовод“ је могао да има највише 151 запослени на неодређено време.Због тога се приступило рационализацији. У 2017.годиније по основу рационализације радни однос престао за петоро запослених.

01.јануара 2017.године, у предузећу је било запослено 157 радника на неодређено време и 11радника на одређено време.Током 2017. године, извршен пријем 1 радника на неодређено време, 1 радник је са одређеног времена прешао на привремено повремене послове, у редовну пензију је отишло 6 радника , а 5 радника је раскинуло

радни однос по прописаној процедури за рационализацију.31.12.2017.године,у радном односу је 147 запослених на неодређено време и 10 на одређено време.

У 2017.години , од броја запослених 24,8% су жене, а у 2016.години,од броја запослених 25,6% су жене.

Просечна старост и у 2016. години и у 2017.години износи 49 година.

5. Зараде запослених- реализација у односу на планиране Програмом пословања и средства уплаћена у буџет Републике.

Зараде радницима, као и друга давања запосленим радницима и члановима Надзорног одбора, су исплаћене у складу са законским прописима и Планом за 2017. годину. Основне зараде за запослене су планиране за 2017. годину, без повећања, јер је на снази Закон о привременом уређивању основица.

Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава , лимитира зараде и то кроз дефинисано право по основу основне зараде из новембра 2014.године, као основице за план у 2017. години. Основица за новембар 2014 је умањена за 10% у односу на октобар 2014. године. Планиране бруто зараде су на бази тако утврђене нето основице

Планиране и исплаћене зараде и друга давања су приказана у следећој табели.

Трошкови запослених за 2017. годину у односу на План за 2017.годину у динарима:

Р.бр.	Позиција	2017.година		Индекс реализација /план
		План	Реализација	
1	Маса зарада бруто 1	119.737.611	110.309.844	92,7
2	Маса зарада бруто 2	142.088.063	130.330.066	92,7
3	Накнаде по уговору о делу	0	0	0
4	Накнаде по уговору о привременим и повременим	4.300.000	4.206.955	97,8
5	Накнаде члановима управног одбора	590.000	555.936	94,2
6	Превоз запослених на посао и са посла	6.000.000	3.903.000	65,1
7	Дневнице на службеном путу	480.000	366.355	76,3
8	Накнаде трошкова на службеном путу	20.000	16.830	84,2
9	Отпремнине за одлазак у пензију	5.870.000	3.863.019	65,8
10	Помоћ радницима и породици радника	4.570.000	4.287.052	93,8

Сви наведени трошкови су исплаћивани у складу са законом и Планом за 2017.годину.

Укупно по основу умањења зарада у буџет је уплаћено је 12.653.000 динара

IV Инвестициона улагања

1. Реализација капиталних инвестиција у објекте комуналне инфраструктуре

ЖКП „Водовод“ је за реконструкцију постројења I фаза уложио у 2017. години 9.816.369 динара и за грађевинске радове на објекту браварске радионице 2.133.461 динар. До завршетка ових радова, то је улагање у припреми.

2. Реализација улагања у изградњу или реконструкцију грађевинских објеката

ЖКП „Водовод“ је уложио у повећање имовине(некретнина) укупно 9.709.000 динара за реконструкције водоводних и канализационих линија и приступног пута за извориште Поточање. Називи улица где су рађене реконструкције су наведени у наративном делу извештаја о пословним активностима у 2017. години.

У пројекат Ђебића врело је уложено 2.190.000 динара.

2.1 Улагања у опрему 20.251.000 динара.(мини утоваривач, путнички аутомобили, телеметрија, пумпе, лабораторијска опрема и друго.)

2.2 Улагања у опрему у прибављању 3.740.705(телеметрија)

2.2 Улагања у објекте и опрему у припреми (нису завршени), износе 17.881.000 динара.

Укупно у 2017. години, је уложено у имовину 47.841.000 динара.

3.Реализација планираних набавки добара,услуга и радова:

Планом набавки за 2017. годину предвиђена је набавка добара услуга и радова у износу:

1.Добра (вод.материјали, хемикалије,гориво, ел. енергија и др.)	87.700.000 динара.
2.Услуге(сон,производне,непроизводне,анализа воде и др.)	47.200.000 динара
3.Радови(бетонски, земљани,браварски и др.).	7.000.000 динара.

1.Реализована је набавка добара у износу.....	70.906.000 динара
2.Реализована је набавка услуга у износу.....	36.477.000 динара
3.Реализована је набавка радова у износу.....	5.912.000 динара.

Планиране ,а нереализоване набавке су по основу планираних, а нереализованих активности, због недостатка радне снаге.

Набавка службених аутомобила:

У 2017. години, извршена је набавка возила која су и планирана у усвојеном Програму и то 3 путничка аутомобила:

- 2 аута- Dačija sandero stepwey prestiž
- 1 ауто -Dačija dokker ambiance 1,5 dci.

У 2017. години, није извршена набавка теретних возила која су и планирана у усвојеном Програму, али су покренуте набавке и то:

- За камионет са кипом (р.број 13 у инвестиционим улагањима).Закључно са 2017.г је спроведена набавка. Уговор је потписан јануара 2018.
- За виљушкар за Постројење (р.број 12 у инвестиционим улагањима).Поступак за набавку спроведен у 2017 по плану, а реализација је у 2018. години.

У Ценовна политика

1.Преглед цена основних комуналних услуга

Р.бр.	Назив комуналне услуге	Тарифе		Школе и дечје установе
		Правна лица	Физичка лица(грађани)	
1	УТРОШЕНА ВОДА	100,66	50,33	25,15
2	УТРОШЕНА КАНАЛИЗАЦИЈА	25,16	12,58	6,30

Важећи ценовник се примењује за грађане и школе и дечје установе од маја 2013. године.
Важећи ценовник се примењује за привреду од априла 2016. године.

-Повлашћене категорије и основ за увођење истих (важеће одлуке):

1. Одлуком о градском водоводу од 17.09.2002 године, уведене су три категорије потрошача:

I категорија : домаћинства „Дирекција за изградњу” ЖКП „Топлота” Народна библиотека Међуопштинска организација Савеза слепих, Општински одбор Савеза глувих, Центар за социјални рад „Гвозден Јованчићевић”, спортски клубови и удружења.

II категорија : привреда и остали потрошачи

III категорија: школе и дечје установе

Цена воде за кориснике **I категорије износи 50,33 динара по кубном метру** У овој категорији сви наведени корисници(осим домаћинстава) су **повлашћени**.

Цена воде за кориснике **III категорије износи 25.15 динара по кубном метру**.
У овој категорији сви корисници су **повлашћени**.

2. Одлуком Града, а на бази списка Центра за социјални рад, уведени су повлашћени корисници грађани и то 228 грађана. По процени Центра ,умањење рачуна износи 25%, 50% или 100%. Град рефундира средства ЖКП“Водоводу“.

3. Посебним одлукама, у II категорији су повлашћени ЖКП“Водовод“ Златибор, коме се по одлуци Градског већа од 26.10.2015.године, вода фактурише по цени 35,23 динара по м³.

4. Посебном одлуком Градског већа, од 22.04.2013.године, установа Велики парк (базен) се сврстао у повлашћене кориснике. Вода се фактурише по цени 25,15 динара по м³

2.Преглед цена за друге услуге из делатности:

Поред наведених цена за основне комуналне услуге ЖКП“Водовод“ врши и друге услуге из делатности и примењује последњи ценовник из 2014. године.

	ВРСТА УСЛУГЕ	Количина	Цена
01	Трошкови искључења и поновног укључења воде потрошачима који нередовно измирују обавезе		2.000
02	Трошкови искључења и поновног укључења воде привредним објектима (до 6/4”) који нередовно измирују обавезе		3.000

03	Трошкови искључења и поновног укључења воде привредним објектима (већим од 6/4’’) који нередовно измирују обавезе		6.000
04	Трошкови опомене са изласком на лице места корисницима који нередовно измирују обавезе		600
05	Технички услови		
	• стамбени објекти – по стану		2.000
	• локали до 50м ²		4.000
	• привредни објекти до 6/4’’		7.000
	• привредни објекти од 6/4’’ до 2 ^{1/2’’}		15.000
	• привредни објекти преко 2 ^{1/2’’}		30.000
06	Легализација објеката		800
07	Празњење септичких јама		
	• цистерном запремине 4м ³		6.000
	• цистерном запремине 8м ³		12.000
08	Комбинована машина	час	7.000
09	Теретно возило носивости до 10 тона	час	4.500
10	Путничко возило	час	2.000
11	Рад компресора	час	4.000
12	Рад пумпе за испумпавање воде	час	1.500
13	Апарат за откривање кварова на водоводној мрежи		
	• грађани	час	2.000
	• привреда	час	4.000
14	Специјално возило за чишћење канализације		
	• грађане Ужица и Севојна	час	4.500
	• привреда	час	11.000
15	Корелатор-апарат за откривање кварова	час	3.000

Цене су без урачунатог ПДВ-а. Овај ценовник примењује се од 25.02.2014. године. Поред наведених услуга ЖП „Водовод“ врши и услуге превоза воде за пиће који се примењује такође од 2014. године.

VI Финансијски резултат

1.Табеларни приказ прихода-структура

Р.бр.	Врста прихода	Остварено 2016. године.	Планирано 2017. год.	Остварено 2017.год.	Индекс %	
1	2	3	4	5	5/4	5/3
1	Пословни приходи	343.681.000	410.200.000	325.533.000	79,3	98,0
2	Остали пословни приходи	8.284.000	10.500.000	3.764.000	35,8	39,1
3	Финансијски приходи	7.132.000	9.000.000	7.392.000	82,1	103,7
	Укупно	359.097.000	429.700.000	336.689.000	78,4	96,7

2.Табеларни приказ расхода по наменама

Р.бр.	Врста расхода	Остварено 2016.год.	Планирано 2017.год.	Остварено 2017.год.	Индекс	
1	2	3	4	5	5/4	5/3
1	Пословни расходи	405.118.000	445.355.000	393.534.000	88,4	97,1
2	Финансијски расходи	2.000	150.000	43.000	88,4	97,1
3	Остали расходи	13.005.000	11.050.000	7.756.000	70,2	59,6
	Укупно	418.125.000	456.555.000	401.333.000	87,9	96,0

3.Остварен финансијски резултат и расподела добити

Остварени финансијски резултат је губитак . Губитак пре опорезивања износи 64.644.000 динара. Нето губитак износи 64.207.000 динара.

4.Структура наплаћених потраживања и степен наплате.

Потраживања по основу продаје су детаљно приказана у напоменама у оквиру Извештаја ревизора.

Потраживања од грађана наплаћује СОН. По њиховом извештају, рачуни за 2017. годину су износили 220.943.274 динара. Наплаћено, тј. износ уплата у 2017. години је 202.912.630 динара, што значи да је реализација 91,84%.

Потраживања од привреде наплаћује ЖКП“Водовод“. По подацима , рачуни за 2017. годину су износили 113.949.889динара. Наплаћено, тј. износ уплата у 2017.години је 111.062.624 динара, што значи да је реализација 97,46%.

Структура потраживања по основу продаје је следећа:

Купци привреда и грађани за воду и канализацију	213.660.000 динара
Купци грађани за друге услуге	1.712.000 динара
Потраживања од предузећа у ликвидацији	14.900.000 динара
Потраживања од предузећа у реструктурирању	683.000 динара
Спорна потраживања привреда.	10.406.000 динара
Спорна потраживања грађани.	1.791.000 динара
Укупно.	<u>243.152.000 динара.</u>

Структура потраживања по основу продаје (Купци привреда и грађани за воду и канализацију)
Укупно износе 213.660.000 динара. Структура ових потраживања је:

1. На дан 31.12.2017. године, потраживања од купаца грађана за воду и канализацију, износе 127.644.000 динара. Како се сваке године потраживања од грађана не наплате у пуном износу, то су се кумулирала потраживања за све године од када СОН врши наплату у наведеном износу.
2. На дан 31.12.2017. године, потраживања од купаца привреде, за воду и канализацију, износе 86.016.000 динара. Како се сваке године потраживања од привреде не наплате у пуном износу, то су се, за све године од када се врши наплата, кумулирала потраживања у наведеном износу.

Од укупних потраживања, потраживања до године дана, износе 195.371.000 динара.

Од укупних потраживања, потраживања преко године дана, износе 47.781.000 динара.

5. Структура ненаплаћених и застарелих потраживања.

Структура ненаплаћених потраживања која се посебно евидентирају, а чија наплата се врши углавном судским путем, укупно износе 27.780.628 динара. То су напред наведена потраживања од предузећа у ликвидацији, реструктурирању и спорна потраживања од привреде и грађана.

6. Структура краткорочних обавеза

Примњени аванси	3.400.000 динара
Обавезе из пословања(добављачи).	22.158.000 динара
Остале краткорочне обавезе.	13.460.000 динара
(обрачунате за децембар а исплаћују се у јануару)	
Обавезе по основу ПДВ-а.	366.000 динара.
Обавезе за остале порезе, доприносе и друго.	236.000 динара
Пасивна временска разграничења(примљене донације)	8.220.000 динара
Укупно:	<u>47.840.000 динара.</u>

7. Задуженост ЈП – кредити и позајмице

ЈКП“Водовод“ у 2017. години није кредитно задужен.

8. Субвенције од оснивача (приход и реализација).

ЈКП“Водовод“ у 2017. години није користио субвенције од оснивача.

VII Извештај о раду надзорног одбора ЈП

У 2017.години Надзорни одбор је радио у два сазива. Након истека мандата претходном сазиву, Оснивач је дана 23.03.2017. године донео решење о именовању новог Надзорног одбора.

Укупно у оба сазива у 2017.години одржана је 21 седница на којима је донето преко 150 одлука и закључака.

На седницама Надзорног одбора се расправљало и одлучивало о свим најважнијим активностима у предузећу. Међу најважнијим одлукама на тим седницама су одлуке о усвајању Средњорочног и Дугорочног плана пословне стратегије ЈКП „Водовод“, као и програмска пословања за 2018.годину. Такође је усвојен и извештај о попису и извештај о раду за 2016.годину а квартално је праћена и реализација плана пословања за 2017.годину.

Извршено је усклађивање Правилника о раду са изменама појединачног колективног уговора за Комунална предузећа. Редовно су се пратили извештаји о наплати потраживања, утрошцима горива, службеним путовањима и слично.

Надзорни одбор је редовно на свим седницама пратио текуће активности на реализацији свих значајнијих пројеката и радова који су извођени а поготову радова на реконструкцији и доградњи фабрике воде.

Највећи део нереализованих одлука су одлуке које се посредно или непосредно тичу оснивача. Тако оснивач није дао сагласност на повећање цене воде које је било одобрено Програмом пословања а што је повећало губитак за око 40.000.000,00 динара. Није дата сагласност на Правилник о раду којим су извршене измене Правилника са којим би се нека права радника у предузећу ускладила са правима радника запосленим у Градској управи. Није дат налог за раздвајање утрошка струје за градско шеталиште у Турици од струјомера ЈКП „Водовод“. Није регулисано плаћање утрошене воде неких субјеката које контролише град (нарочито спортски клубови, аутобуска станица, месне заједнице и сл.) није добијена сагласност за промену тарифе за ЈКП „Градска топлана“ и „Ужице развој“ и није извршена комплетна наплата дугова Нискоградње по одобреном зајму још од пре 5 година а није ни плаћена камата по пресуди МЗ „Центар“. Све набројано је утицало на пословни резултат за 2017.годину.

VIII Закључци и препоруке

1. Оцена резултата пословања ЈП

Финансијски резултат пословања значајно је оптерећен огромном амортизациом која за 2017.годину износи 118.745.000 динара. Планирани приходи у усвојеном плану и програму пословања за 2017.годину, уз сагласност града, су пројектовани уз очекивано повећање цене воде за 10 %. До повећања није дошло што је умногоме допринело, да остварени приходи буду знатно мањи од планираних и што је повећан планирани губитак од 26.855.000 динара.

Планирани приход је делом смањен и из разлога што ЈКП „Водовод“ није могао остварити све планиране радове који би кроз активирање учинака повећали приходе. То је превасходно због недостатка радне снаге, услед значајно смањеног броја радника и немогућности планираног пријема нових. Остварени приходи су мањи и из разлога што су неки послови започети у пословној 2017.години нису завршени и фактурисани, а изазвали су повећање расхода за радове и материјале.

Ако би се амортизација обрачунавала од стране власника имовине (највећи део имовине је у власништву града), ЖКП“Водовод“ би за 2017.годину, остварио добит од преко 50.000.000 динара.

2.Мере за отклањање недостатак у пословању ЈП

ЖКП“Водовод“ је предузео и конкретне кораке у циљу правазилажења оптерећујућих проблема а превасходно кроз наставак рационализације радних места и прилагођавања систематизације потребама ЖКП“Водовод“. ЖКП“Водовод“се суочава са изузетно лошом кадровском структуром и старосном и професионалном која онемогућује провођење било каквих значајнијих активности на повећању прихода. Из тог разлога је и извршио неколико измена систематизације која треба (након пријема потребних радника) да омогући ефикасније пословање.

3.Предлози оснивачу у циљу унапређења пословања ЈП.

Граду је кроз раније активности достављено више предлога, превасходно за смањење расхода ЖКП“Водовод“ а и за повећање прихода.Много је корисника са повлашћеном ценом која се не рефундира, а захтеви за повећање цене воде одређеним категоријама као и захтеви за повећање цене воде од 10 % нису усвојени.Значајно оптерећење пословања представљају и дуговања, па и институција и организационих јединица којима управља оснивач. Оптерећење у пословљу су и значајни пратећи трошкови при извођењу радова и отклањања кварова (разне таксе, враћање асфалта у првобитно стање...).

Предлажемо да оснивач размотри и усвоји раније достављене захтеве за смањење трошкова и повећање прихода.Предлажемо да оснивач помогне по питању добијања одобрења за пријем нових а неопходних радника у стални радни однос, јер је тренд кретања структуре радне снаге такав да ћему врло брзо ући у огромне проблеме па чак и када добијемо сагласност нећемо имати на тржишту радне снаге адекватне и потребне кадрове.

IX Извештај ревизора

По чл.65. Закона о ЈП "финансијски извештај овлашћеног ревизора јавно предузеће доставља Влади, надлежном органу аутономне покрајине или јединици локалне самоуправе, ради информисања".

Достављамо вам, у прилогу Извештај независног ревизора, ревизорске куће „Аудитор“.



Директор , ЖКП“ВОДОВОД“

ДУШКО ЉУЈИЋ, дипл.инг.маш.



РЕВИЗОРСКА КУЋА

УДИТОР

**ЈКП ВОДОВОД
УЖИЦЕ**

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ
РЕВИЗОРА**

*Финансијски извештаји
31. децембар 2017. године*

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА	1-2
-------------------------------------	------------

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ОСНИВАЧУ И ДИРЕКТОРУ ЈКП ВОДОВОД УЖИЦЕ

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја **Јавног комуналног предузећа Водовод, Ужице** (у даљем тексту: Предузеће) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2017. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Предузећа је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и рачуноводственим прописима Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

ОСНИВАЧУ И ДИРЕКТОРУ ЈКП ВОДОВОД УЖИЦЕ

Одговорност ревизора (наставак)

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења.

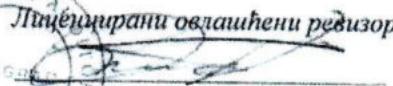
Мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Предузећа на дан 31. децембар 2017. године, као и резултате пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Скретање пажње

У оквиру АОП-а 0402, на дан 31. децембар 2017. године, Предузеће је исказало основни капитал у износу од 2.005.077 хиљада динара. Исказана књиговодствена вредност основног капитала не одговара вредности основног капитала који је уписан у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању

Београд, 14. мај 2018. године

Лиценцирани овлашћени ревизор

Маријана Васиљевић



ПРИЛОГ

Prilog 1

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
Matični broj 07258160	Šifra delatnosti	PIB 100600220
NAZIV: JKP "VODOVOD"		
SEDIŠTE: UZICE, Heroja Luna 2		

BILANS STANJA

na dan 31/12/2017. godine

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31/12/2016	Početno stanje 01/01/2016
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA			0	0	0
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		0	0	0
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		1,628,395	1,699,344	0
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		3,488	3,624	0
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		0	0	0
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005		3,310	3,446	0
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		0	0	0
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		178	178	0
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		0	0	0
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		0	0	0
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		1,623,695	1,694,463	0
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011		9,805	9,805	0
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012		1,540,281	1,639,346	0
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013		52,649	42,233	0
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		0	0	0
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		0	0	0
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		20,960	3,079	0
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		0	0	0
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		0	0	0
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		0	0	0
032 i deo	2. Osnovno stado	0021		0	0	0

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31/12/2016	Početno stanje 01/01/2016
1	2	3	4	5	6	7
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		0	0	0
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		0	0	0
04, osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		1,212	1,257	0
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		0	0	0
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica u zajedničkim poduhvatima	0026		0	0	0
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027		0	0	0
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		0	0	0
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		0	0	0
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		0	0	0
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		0	0	0
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		0	0	0
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		1,212	1,257	0
05	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		0	0	0
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		0	0	0
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037		0	0	0
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		0	0	0
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		0	0	0
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		0	0	0
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		0	0	0
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042		10,678	10,241	0
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		351,170	368,161	0
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		43,056	45,035	0
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045		42,834	44,645	0
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		0	0	0
12	3. Gotovi proizvodi	0047		0	0	0
13	4. Roba					

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31/12/2016	Početno stanje 01/01/2016
1	2	3	4	5	6	7
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049		0	0	0
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050		222	390	0
20	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		195,371	178,316	0
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	0052		0	0	0
201 i deo 209	2. Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	0053		0	0	0
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	0054		0	0	0
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	0055		0	0	0
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056		195,371	178,316	0
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		0	0	0
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		0	0	0
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		0	0	0
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060		3,002	1,869	0
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		0	0	0
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		93,781	124,489	0
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	0063		0	0	0
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	0064		0	0	0
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		3,781	6,383	0
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		0	0	0
234, 235 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		90,000	118,106	0
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068		12,044	12,742	0
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069		1,674	3,947	0
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070		2,242	1,783	0
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1,990,243	2,077,746	0
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072		36	36	0
	PASIVA			0	0	0
	A. KAPITAL (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) >= 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1,940,870	2,005,077	0
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		2,005,077	2,062,255	0
300	1. Akcijski kapital	0403		0	0	0
301	2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	0404		0	0	0

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31/12/2016	Početno stanje 01/01/2016
1	2	3	4	5	6	7
302	3. Ulozi	0405		0	0	0
303	4. Državni kapital	0406		2,002,401	2,059,579	0
304	5. Društveni kapital	0407		0	0	0
305	6. Zadržni udeli	0408		0	0	0
306	7. Emisloni premija	0409		0	0	0
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		2,676	2,676	0
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		0	0	0
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412		0	0	0
32	IV. REZERVE	0413		0	890	0
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		0	0	0
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		0	0	0
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		0	0	0
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418		0	0	0
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419		0	0	0
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420		0	0	0
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		64,207	58,068	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		0	0	0
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		64,207	58,068	0
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424		1,533	1,508	0
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		1,533	1,508	0
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		0	0	0
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		0	0	0
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		0	0	0
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429		0	0	0
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430		1,533	1,508	0
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		0	0	0
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433		0	0	0
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		0	0	0
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		0	0	0
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436		0	0	0
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		0	0	0
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		0	0	0
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439		0	0	0
419	8. Ostale dugoročne obaveze			0	0	0

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31/12/2016	Početno stanje 01/01/2016
1	2	3	4	5	6	7
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441		0	0	0
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		47,840	71,161	0
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		0	0	0
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		0	0	0
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		0	0	0
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		0	0	0
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		0	0	0
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		0	0	0
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450		3,400	4,300	0
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		22,158	43,024	0
431	1. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		0	0	0
432	2. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		0	0	0
433	3. Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		0	0	0
434	4. Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		0	0	0
435	5. Dobavljači u zemlji	0456		22,158	43,024	0
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		0	0	0
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		0	0	0
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459		13,460	12,970	0
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460		366	2,080	0
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461		236	212	0
49 osim 498	VII. PASIVNA I VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462		8,220	8,575	0
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) >= 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) >= 0	0463		0	0	0
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) >= 0	0464		1,990,243	2,077,746	0
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465		36	36	0

U UZICE

dana 20/03/2018 godine

M.P.

Zakonski zastupnik

Prilog 2

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Matični broj
07258160

Šifra delatnosti

PIB
100600220

NAZIV: JKP "VODOVOD"

SEDIŠTE: UZICE, Heroja Luna 2

BILANS USPEHA

za period od 01/01 do 31/12/2017. godine

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			0	0
60 do 65. osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002+1009+1016+1017)	1001		316,763	307,307
60	1. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		347	0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		0	0
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		347	0
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		0	0
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		0	0
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		0	0
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008		0	0
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		315,210	301,393
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010		0	0
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		0	0
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		0	0
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		0	0
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014		315,210	301,393
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		0	0
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016		355	3,550
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017		851	2,364
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			0	0
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) >= 0	1018		384,764	368,745
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019		1,018	184
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		8,770	36,374
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021		0	0
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023		38,879	56,068
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024			
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025		31,009	27,884
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026			
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027		21,546	21,035
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028		118,745	117,124
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029		25	67
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1018) >= 0	1030		33,496	37,760
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 - 1001) >= 0	1031		0	0
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		68,001	61,438
66, osim 662,663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		7,392	7,133
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		2,194	1,961
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		0	0
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		0	0
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037		0	0
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038		2,194	1,961
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		5,198	5,155
56	Ø. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040		0	17
56, osim 562,563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		43	2
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		0	0
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		0	0
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		0	0
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045		0	0
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046		2	2
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE PREMA TREĆIM LICIMA	1047		41	0
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1040)	1048			
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 - 1032)	1049		7,349	7,131
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		0	0
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051		0	0
67 i 68, osim 683	J. OSTALI PRIHODI	1052		6,668	11,076

- u hiljadama dinara -

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun 1	POZICIJA 2	AOP 3	Napomena broj 4	Iznos	
				Tekuća godina 5	Prethodna godina 6
I 685					
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053		443	391
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		0	0
	LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		64,216	58,315
69 - 59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		0	0
59 - 69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		428	713
	NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		0	0
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		64,644	59,028
	P. POREZ NA DOBITAK			0	0
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060		0	0
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		0	0
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		437	960
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		0	0
	S. NETO DOBITAK (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		0	0
	T. NETO GUBITAK (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		64,207	58,068
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		0	0
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		0	0
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		0	0
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		0	0
	V. ZARADA PO AKCIJI			0	0
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		0	0
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		0	0

U UZICE
dana 20/03/2018 godine

M.P.

Zakonski zastupnik



Prilog 3

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Matični broj

07258160

Šifra delatnosti

PIB

100600220

NAZIV: JKP "VODOVOD"

SEDIŠTE: UZICE, Heroja Luna 2

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

za period od 01/01 do 31/12/2017. godine

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA			0	0
	I. NETO DOBITAK (AOP 1064)	2001		0	0
	II. NETO GUBITAK (AOP 1065)	2002		64,207	58,068
	B. OSTALI SVEOBUHvatNI DOBITAK ILI GUBITAK			0	0
	a) Stavke koje neæe biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima			0	0
330	1. Promena revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme			0	0
	a) Povećanje revalorizacionih rezervi	2003		0	0
	b) Smanjenje revalorizacionih rezervi	2004		0	0
331	2. Aktuarski dobici ili gubici po osnovu planova definisanih primanja			0	0
	a) dobici	2005		0	0
	b) gubici	2006		0	0
332	3. Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala			0	0
	a) dobici	2007		0	0
	b) gubici	2008		0	0
333	4. Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruženih društava			0	0
	a) dobici	2009		0	0
	b) gubici	2010		0	0
	b) Stavke koje naknadno mogu biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima			0	0
334	1. Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja			0	0
	a) dobici	2011		0	0
	b) gubici	2012		0	0
335	2. Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje			0	0
	a) dobici	2013		0	0
	b) gubici	2014		0	0
336	3. Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka			0	0
	a) dobici	2015		0	0
	b) gubici	2016		0	0
337	4. Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju			0	0
	a) dobici	2017		0	0

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	- u hiljadama dinara - Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	b) gubici	2018		0	0
	I. OSTALI BRUTO SVEOBUH VATNI DOBITAK (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - >= 0	2019		0	0
	II. OSTALI BRUTO SVEOBUH VATNI GUBITAK (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - >= 0	2020		0	0
	III. POREZ NA OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK PERIODA	2021		0	0
	IV. NETO OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK (2019 - 2020 - 2021) >= 0	2022		0	0
	V. NETO OSTALI SVEOBUH VATNI GUBITAK (2020 - 2019 + 2021) >= 0	2023		0	0
	V. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA			0	0
	I. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK (2001 - 2002 + 2022 - 2023) >= 0	2024		0	0
	II. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI GUBITAK (2002 - 2001 + 2023 - 2022) >= 0	2025		64,207	58,068
	G. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK (2027 + 2028) = AOP 2024 >= 0 ili AOP 2025 > 0	2026		0	0
	1. Pripisan vešinskim vlasnicima kapitala	2027		0	0
	2. Pripisan vlasnicima koji nemaju kontrolu	2028		0	0

U UZICE

dana 27/03/2018 godine

M.P

Zakonski zastupnik

Duško Ljujić
287822-01129
65794428

Digitally signed by
Duško Ljujić
287822-0112965794428
Date: 2018.05.14
09:08:37 +02'00'



Prilog 4

Matični broj 07258160	Popunjiva pravno lice - preduzetnik Šifra delatnosti	PIB 100600220
NAZIV: JKP "VODOVOD"		
SEDIŠTE: UZICE, Heroja Luna 2		

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

za period od 01/01 do 31/12/2017. godine

- u hiljadama dinara -

POZICIJA 1	AOP 2	Iznos	
		Tekuća godina 3	Prethodna godina 4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		0	0
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)			
1. Prodaja i primljeni avansi	3001	340,900	361,210
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3002	328,674	339,020
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3003	4,579	5,011
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	7,647	17,179
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)			
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3005	314,825	313,150
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3006	137,842	139,841
3. Plaćene kamate	3007	150,528	146,760
4. Porez na dobitak	3008	2	0
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3009	0	0
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	26,453	26,549
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3011	26,075	48,060
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3012	0	0
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)			
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3013	29,894	42
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3014	0	0
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015	88	42
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016	29,806	0
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	0	0
5. Primljene dividende	3018	0	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)			
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3019	56,626	86,345
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3020	0	0
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	56,626	37,247
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022	0	49,098
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3023	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3024	26,732	86,303
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)			
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3025	0	0
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3026	0	0
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3027	0	0
4. Ostale dugoročne obaveze	3028	0	0
5. Ostale kratkoročne obaveze	3029	0	0
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030	0	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)			
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3031	0	890
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3032	0	0
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033	0	0

- u hiljadama dinara -

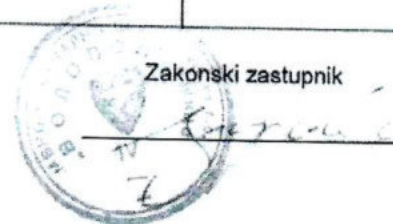
POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034	0	0
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035	0	0
5. Finansijski lizing	3036	0	0
6. Isplaćene dividende	3037	0	890
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	3038	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	3039	0	890
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001+3013+3025)	3040	370,794	361,252
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005+3019+3031)	3041	371,451	400,385
DJ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040-3041)	3042	0	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041-3040)	3043	657	39,133
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	12,742	51,858
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045	0	17
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046	41	0
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	12,044	12,742

U UZICE

dana 27/03/2018 godine

M.P

Zakonski zastupnik



Matični broj	07258160	Popunjena pravno lice - preduzetnik	P I B	100600220
NAZIV	JKP "VODOVOD"	Šifra delatnosti		
SEDIŠTE	UZICE, Heroja Luna 2			

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
za period od 01/01 do 31/12/2017. godine

Red. br.	OPIS	Komponente kapitala							
		30	31	32	33	34	35	36	37
		Uzgoj kapitala	Uzgoj kapitala	Rezerve	Uzgoj kapitala	Uzgoj kapitala	Uzgoj kapitala	Uzgoj kapitala	Uzgoj kapitala
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podneto stanje na dan 01.01.2016									
I.	Uzgoj kapitala	4001	04019	04037	04035	04073	04091	04092	1780
	Uzgoj kapitala	4002	20631874020	04038	04056	04074	04092		
Izjava o materijalno značajnim greškama i promeni računovodstvenih politika									
2.	Uzgoj kapitala	4003	04021	04039	04057	04075	04093		0
	Uzgoj kapitala	4004	04022	04040	04058	04076	04094		0
Korigovano podneto stanje na dan 01.01.2016									
3.	Uzgoj kapitala	4005	04023	04041	04059	04077	04095		0
	Uzgoj kapitala	4006	20631874024	04042	04060	04078	04096		1780
Promene u periodu 2016. godine									
4.	Uzgoj kapitala	4007	04028	04043	04061	04079	04097		1780
	Uzgoj kapitala	4008	04028	04043	04061	04079	04097		0
Stanje na kraju prethodne godine 31.12.2015									
5.	Uzgoj kapitala	4009	04027	04045	04063	04081	04098		0
	Uzgoj kapitala	4010	20631874028	04046	04064	04082	04099		0
Izjava o materijalno značajnim greškama i promeni računovodstvenih politika									
6.	Uzgoj kapitala	4011	04029	04047	04065	04083	04101		0
	Uzgoj kapitala	4012	04030	04048	04066	04084	04102		0
Korigovano podneto stanje na dan 01.01.2017									
7.	Uzgoj kapitala	4013	04031	04049	04067	04085	04103		0
	Uzgoj kapitala	4014	20631874032	04050	04068	04086	04104		0
Promene u periodu 2017. godine									
8.	Uzgoj kapitala	4015	04033	04051	04069	04087	04105		0
	Uzgoj kapitala	4016	04034	04052	04070	04088	04106		0
Stanje na kraju tekuće godine 31.12.2017									
9.	Uzgoj kapitala	4017	04035	04053	04071	04089	04107		0
	Uzgoj kapitala	4018	20631874036	04054	04072	04090	04108		0

* biljadama dinara

Red. br.	OPIS	Komponente ostalog rezultata										16	17				
		330		331		332		333		334 i 335				336		337	
		Revizirane rezerve	AOP	Atvarski dobiti i gubici	AOP	Dobit ili gubici po osnovu udrugama i udela u osn. i dobitku iz zajed. preduzeća	AOP	Dobit ili gubici po osnovu udela u osn. i dobitku iz zajed. preduzeća	AOP	Dobit ili gubici po osnovu inostranog poslovanja i preduzeća izveštajima	AOP			Dobit ili gubici po osnovu novog kapitala	AOP	Dobit ili gubici po osnovu NOV razprodajom za prodaju	AOP
1	2	9	10	11	12	13	14	15	16	17							
Podneto stanje na dan 01. 01. 2016																	
1.	a) dugovni saldo računa	4109	04127		04146		04163		04181		04199		04217		0	0	
	b) poziciji saldo računa	4110	04128		04146		04164		04182		04200		04218		04235	20649674244	
b) iznos iz ostalih izvora i sredstava																	
2.	a) ispravke na dugovnoj strani računa	4111	04129		04147		04165		04183		04201		04219		0	0	
	b) ispravke na poziciji strani računa	4112	04130		04148		04166		04184		04202		04220		04236	0	
Korigovano početno stanje na dan 01. 01. 2016																	
3.	a) korigovani dugovni saldo računa (1a + 2a - 2b)	4113	04131		04149		04167		04185		04203		04221		0	0	
	b) korigovani poziciji saldo računa (1b + 2a - 2b) - 0	4114	04132		04150		04168		04186		04204		04222		04237	20649674246	
Premeri u prethodnoj 2016 godini																	
4.	a) promeni na dugovnoj strani računa	4115	04133		04151		04169		04187		04205		04223		0	0	
	b) promeni na poziciji strani računa	4116	04134		04152		04170		04188		04206		04224		04238	04247	
Stanje na kraju prethodne godine 31. 12. 2016																	
5.	a) dugovni saldo i suma (3a + 4a - 4b) - 0	4117	04135		04153		04171		04189		04207		04225		0	0	
	b) poziciji saldo i suma (3b + 4a - 4b) - 0	4118	04136		04154		04172		04190		04208		04226		04239	20649674248	
b) iznos iz ostalih izvora i sredstava																	
6.	a) iznos iz ostalih izvora i sredstava	4119	04137		04155		04173		04191		04209		04227		0	0	
	b) iznos iz ostalih izvora i sredstava	4120	04138		04156		04174		04192		04210		04228		04240	04249	
Korigovano početno stanje na dan 01. 01. 2017																	
7.	a) korigovani dugovni saldo i suma (3a + 4a - 4b) - 0	4121	04139		04157		04175		04193		04211		04229		0	0	
	b) korigovani poziciji saldo i suma (3b + 4a - 4b) - 0	4122	04140		04158		04176		04194		04212		04230		04241	20650742540	
Promeni u toku 2017. godine																	
8.	a) promeni na dugovnoj strani računa	4123	04141		04159		04177		04195		04213		04231		0	0	
	b) promeni na poziciji strani računa	4124	04142		04160		04178		04196		04214		04232		04242	04251	
Stanje na kraju tekuće godine 31. 12. 2017																	
9.	a) dugovni saldo računa (7a + 8a - 8b) - 0	4125	04143		04161		04179		04197		04215		04233		0	0	
	b) poziciji saldo računa (7b + 8a - 8b) - 0	4126	04144		04162		04180		04198		04216		04234		04243	19408704252	

[Handwritten signature and stamp]

САДРЖАЈ:

Страна

Финансијски извештаји

Биланс стања	3 - 7
Биланс успеха	8 - 10
Извештај о токовима готовине	11 - 12
Извештај о променама на капиталу	13
Извештај о осталом резултату	14 - 15
Напомене уз финансијске извештаје	16 -

БИЛАНС СТАЊА

За период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	-у хиљадама динара-		
			Текућа година	Износ	
				Претходна година	
				Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 31.12.2016.
А К Т И В А					
А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002		1.628.395	1.699.344	-
(0003+0010+0019+00024+0034)					
І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	5	3.488	3.624	-
(0004+0005+0006+0007+0008+0009)					
1. Улагања у развој	0004				
2. Концесије, патенти, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	5	3.310	3.446	-
3. Гудвил	0006				
4. Остала нематеријална имовина	0007	5	178	178	-
5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0010	6,7	1.623.695	1.694.463	-
(0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)					
1. Земљиште	0011	6,7	9.805	9.805	-
2. Грађевински објекти	0012	6,7	1.540.281	1.639.346	-
3. Постројења и опрема	0013	6,7	52.649	42.233	-
4. Инвестиционе некретнине	0014				
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	6,7	20.960	3.079	-
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	6,7			-
ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0019				
(0020+0021+0022+0023)					
1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
2. Основно стадо	0021				
3. Биолошка средства	0022				
4. Аванси за биолошка средства	0023				
ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0024	8	1.212	1.257	-
(0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)					
1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
2. Учешћа у капиталу придужених правних лица у заједничким подухватима	0026				
3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ		
			Текућа година	Претходна година	
				Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 31.12.2016.
5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
9. Остали дугорочни пласмани	0033	8	1.212	1.257	-
V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
2. Потраживања од осталих повезаних правних лица	0036				
3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
5. Потраживања по основу јемства	0039				
6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
7. Остала дугорочна потраживања	0041				
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	9	10.678	10.241	-
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		351.170	368.161	-
I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	10	43.056	45.035	-
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	10	42.834	44.645	-
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
3. Готови производи	0047				
4. Роба	0048				
5. Стална средства намењена продаји	0049				
6. Плаћени аванси за робу и услуге	0050	10	222	390	-
II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	11	195.371	178.316	-
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
5. Купци у земљи	0056	11	195.371	178.316	-
6. Купци у иностранству	0057				
7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	12	3.002	1.869	-
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				

ЈКП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Текућа година	Износ	
				Претходна година Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 31.12.2016.
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	13	93.781	124.489	-
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	13	3.781	6.383	-
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	13	90.000	118.106	-
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	14	12.044	12.742	-
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	15	1.674	3.947	-
IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	16	2.242	1.763	-
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		1.990.243	2.077.746	-
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		36	36	-
ПАСИВА					
А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)>=0=(0071-0424-0441-0442)	0401		1.940.870	2.005.077	-
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	17	2.005.077	2.062.255	-
1. Акцијски капитал	0403				
2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
3. Удели	0405				
4. Државни капитал	0406	17	2.002.401	2.059.579	-
5. Друштвени капитал	0407				
6. Задружни удели	0408				
7. Емисиона премија	0409				
8. Остали основни капитал	0410	17	2.676	2.676	-
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
IV. РЕЗЕРВЕ	0413	17	0	890	
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				

JKП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Текућа година	Износ	
				Претходна година Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 31.12.2016.
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	17		-	
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	17		-	
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	17	64.207	58.068	-
1. Нераспоређени губитак ранијих година	0422				
2. Нераспоређени губитак текуће године	0423	17	64.207	58.068	-
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	18	1.533	1.508	-
1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0425	18	1.533	1.508	-
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	18	1.533	1.508	-
6. Остала дугорочна резервисања	0431				
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432				
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
8. Остале дугорочне обавезе	0440				
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	19	47.840	71.161	-
1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				

JKП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Текућа година	Износ	
				Претходна година	
				Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 31.12.2016.
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	19,20	3.400	4.300	-
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	19,21	22.158	43.024	-
1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
5. Додављачи у земљи	0456	19,21	22.158	43.024	-
6. Додављачи у иностранству	0457				
7. Остале обавезе из пословања	0458				
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	19,22	13.460	12.970	-
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	19,23	366	2.080	-
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	19,24	236	212	-
VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	19,25	8.220	8.575	-
D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0418 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		1.990.243	2.077.746	-
E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		36	36	-

Ови финансијски извештаји одобрени су за објављивање дана 23.03.2018. године и потписани су од стране законског заступника JKП „Водовод“ Ужице.

Душко Љујић

Директор

БИЛАНС УСПЕХА

За период од 01.01. до 31.12.2017. године

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	у хиљадама динара	
			Текућа година	Претходна година
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ				
(1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	26	316.763	307.307
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ				
(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		347	-
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		347	-
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА				
(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	26	315.210	301.393
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	26	315.210	301.393
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	26	355	3.550
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	26	851	2.364
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ				
(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	27	384.764	368.745
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	27	1.018	184
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	27,28	8.770	36.374
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	27	38.879	56.068

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомене	у хиљадама динара	
			Текућа година	Претходна година
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	27	31.010	27.884
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	27	148.816	144.997
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	27	21.546	21.035
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	27	118.744	117.124
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	27	25	67
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	27	33.496	37.760
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		68.001	61.438
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	29	7.391	7.133
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		2.193	1.961
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
4. Остали финансијски приходи	1037	29	2.193	1.961
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	29	5.198	5.155
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	29	-	17
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	30	43	2
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			-
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
4. Остали финансијски расходи	1045			-
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	30	2	2
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	30	41	-
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		7.348	7.131
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	31	6.668	11.076
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	32	3.547	7.459

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	у хиљадама динара	
			Текућа година	Претходна година
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	33	442	391
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			0
Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		64.216	58.315
М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		428	713
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			0
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		64.644	59.028
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		437	960
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	34		
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	17	64.207	58.068
І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
1. Основна зарада по акцији	1070			
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

Ови финансијски извештаји одобрени су за објављивање дана 23.03.2018. године и потписани су од стране законског заступника ЖКП "Водовод" Ужице.

Душко Ђујић

(Директор)

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

За период од 01.01. до 31.12.2017. године

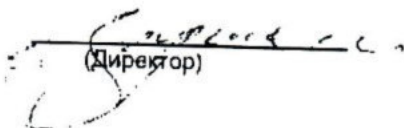
Позиција	АОП	Износ Текућа година	Претходна година
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	340.900	361.210
1. Продаја и примљени аванси	3002	328.674	339.020
2. Примљене камате из пословних активности	3003	4.579	5.011
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	7.647	17.179
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	314.825	313.150
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	137.842	139.841
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	150.528	146.760
3. Плаћене камате	3008	2	0
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	26.453	26.549
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	26.075	48.060
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	29.894	42
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	88	42
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	29.806	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		0
5. Примљене дивиденде	3018		0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	56.626	86.345
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	56.626	37.247
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	49.098
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	26.732	86.303
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		0
1. Увећање основног капитала	3026		0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		0
4. Остале дугорочне обавезе	3029		0
5. Остале краткорочне обавезе	3030		0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	890
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		0

ЖКП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		0
4. Остале обавезе (одливи)	3035		0
5. Финансијски лизинг	3036		0
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	890
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	890
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	370.794	361.252
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	371.451	400.385
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	657	39.133
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	12.742	51.858
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	17
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	41	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	12.044	12.742

Ови финансијски извештаји одобрени су за објављивање дана 23.03.2018. и потписани су од стране законског заступника ЖКП „Водовод“ Ужице.

Душко Љујић


(Директор)

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
 у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у хиљадама динара

	Основни капитал	Губитак	Резерве	Нераспо- ређени добитак	Укупнан Капитал
Стање на дан: 01.01.2016. године	2.063.187			1.780	2.064.967
Укупна смањења у текућој години	932	58.068		1.780	
Укупна повећања у текућој години			890		
Стање на дан: 31.12.2016. године	2.062.255	58.068	890	0	2.005.077
Кориговано почетно стање на дан 01.01.2017. године	2.062.255	58.068	890	0	2.005.077
Укупна повећања у текућој години		64.207			
Укупна смањења у текућој години	57.178	58.068	890	0	
Стање на дан: 31.12.2017. године	2.005.077	64.207	0	0	1.940.870

Ови финансијски извештаји одобрени су за објављивање дана 23.03.2018.и потписани су од стране законског заступника ЈКП „Водовод“ Ужице.

Душко Ђеујић

(Директор)

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

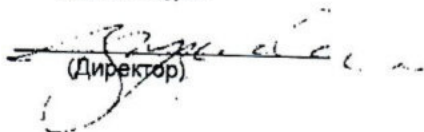
ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	износ	
			Текућа година	Претходна година
A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	34		
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	17	64.207	58.068
Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
а) добици	2005			
б) губици	2006			
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
а) добици	2007			
б) губици	2008			
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
а) добици	2009			
б) губици	2010			
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
а) добици	2011			
б) губици	2012			
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
а) добици	2013			
б) губици	2014			
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
а) добици	2015			
б) губици	2016			
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
а) добици	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			

ЈКП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	износ Текућа година	Потходна година
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	34		
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025	17	64.207	58.068
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026			
1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
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			

Ови финансијски извештаји одобрени су за објављивање дана 23.03.2018.и потписани су од стране законског заступника ЈКП „Водовод“ Ужице.

Душко Љујић


(Директор)

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ПРЕДУЗЕЋУ И ДЕЛАТНОСТ

Основни подаци о Предузећу

Јавно комунално предузеће „Водовод“ Ужице, Хероја Луна бр. 2, основано је на основу Решења о основању јавног комуналног предузећа од стране Скупштине општине Титово Ужице бр. 023-24/89, о чему је издато Решење Окружног привредног суда у Титовом Ужицу дана 26.12.1989. године, број регистарског улошка је 1-635-00 ОПС Титово Ужице.

2013.године извршено је усаглашавање са Законом о јавним предузећима. Оснивач, Град Ужице, је донео Одлуку о усклађивању оснивачких аката ЈКП „Водовод“ бр.023-47/13 од 28.03.2013.год, а Надзорни одбор је усвојио Статут ЈКП „Водовод“, усаглашен са тим актом.

Упис превођења у Регистар привредних субјеката који се води код Агенције за привредне регистре Републике Србије извршен је, о чему је издато Решење БД 26022/2005 од 24.06.2005. године. Усаглашавање са новим прописима о класификацији делатности извршено је изменом Статута, Одлуком Управног одбора бр. 01-2/29-3 од 11.07.2011. год. уз сагласност оснивача.

Оснивач Предузећа је Град Ужице, са учешћем у капиталу 100%.

Директор Предузећа је Душко Љујић.

Надзорни одбор Предузећа чини Председник Миодраг Тановић и два члана.

Седиште Предузећа је у Ужицу улица Хероја Луна бр. 2.

Матични број Предузећа је 07258160

Број ПИБ-а је 100600220

Шифра делатности Предузећа је 3600

У складу са чланом 6. Закона о рачуноводству ("Службени гласник РС", 62/13) Предузеће је разврстано у **средње** правно лице, а према ставу 1 члана 21. Закона о ревизији ("Службени гласник РС", 62/13), обавезно је да изврши ревизију финансијских извештаја.

Број запослених радника на крају текуће године је 157.

Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца у 2017.год. износио је 163.

Основна делатност Предузећа је производња и дистрибуција воде, пречишћавање и одвођење отпадних и атмосферских вода, шифра 3600, изградња хидрограђевинских објеката и то: цевовода, спољног водовода и осталих хидрограђевинских објеката, израда техничке документације у оквиру делатности коју обавља, оправка и баждање мерних инструмената, одржавање објеката и постројења за искоришћавање и употребу воде, заштита од штетног дејства воде, заштита од загађивања и др.

Предузеће обавља пословање преко шест сектора и то:

- сектор за производњу и контролу воде,
- сектор за техничко развојне послове,
- сектор за изградњу и одржавање водоводне и канализационе мреже,
- сектор за електро машинско одржавање,

- сектор за економско, рачуноводствене и комерцијалне послове и
- сектор за правне и опште послове.

Рачуноводствени софтвер

Финансијско рачуноводство одвија се преко софтвера за обраду података и обухвата све битне елементе за аналитичко и синтетичко сагледавање пословних промена. Главна књига финансијског рачуноводства води се у Предузећу и одговара начелима уредног књиговодства.

Интерна контрола

Интерна контрола није организована као посебан организациони део и одвија се у складу са неопходним упутствима и процедурама, као и аутоконтролама према описима радних места.

Споразумом са Градом Ужице, наш број 01-2282/1 од 30.09.2014., послове интерне ревизије поверили смо Служби интерне ревизије Града Ужице а захтев за сагласност смо упутили Министарству финансија 01.10.2014. наш бр.01-2282/2.

На предлог руководиоца службе интерне ревизије Града Ужице, дана 06.11.2014., директор ЈКП „Водовод“ је одобрио Повељу интерне ревизије, наш бр.01-2576/1 од 06.11.2014.

Усвојен је Стратешки план интерне ревизије ЈКП „Водовод“ за период 2015-2017.год.

Усвојен је Годишњи план интерне ревизије ЈКП „Водовод“ за 2015.годину.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРИКАЗИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Приложени финансијски извештаји представљају финансијске извештаје састављене у складу са Законом о рачуноводству (СЛ. Гласник РС бр.62/2013).

У складу са чланом 21 став 2 овог Закона, Предузеће за састављање и приказивање финансијских извештаја за годину која се завршава на дан 31. децембра 2017. године примењује Међународне стандарде финансијског извештавања (МСФИ), као и релевантне прописе издате од стране Министарства финансија Републике Србије.

Министар финансија је на основу овлашћења из Закона о рачуноводству донео одговарајућа подзаконска акта која чине саставни део оквира за финансијско извештавање:

- *Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике* ("Службени гласник РС" бр. 95/2014 и 114/2014) и
- *Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике* ("Службени гласник РС" бр. 95/2014).

Предузеће је саставило приложене финансијске извештаје у складу са захтевима Закона о рачуноводству и наведеним Правилницима. Ови финансијски извештаји се разликују од наведених прописа и МРС/МСФИ у следећем:

- а) У Републици Србији не постоје расположиве тржишне информације нити тржишно искуство у промету финансијским инструментима па се поштена (фер вредност) не може поуздано утврдити у условима непостојања активног тржишта сходно захтевима МРС 32 "Финансијски инструменти: Обелодањивање и приказивање" и МРС 39 "Финансијски инструменти: Признавање и мерење". Тако су фер вредности финансијских инструмената у овим финансијским извештајима исказане на основу уговора.

За састављање финансијских извештаја Предузећа за 2017. годину, примењују се исте рачуноводствене политике и процене које су се примењивале у састављању финансијских извештаја претходне године, а које су изнете у овим напоменама.

Износи у финансијским извештајима су исказани у хиљадама динара. Динар (РСД) представља функционалну и извештајну валуту.

Рачуноводствене политике базирају се на следећим рачуноводственим прописима:

- Закон о рачуноводству («Службени гласник РС», 46/06, 111/09, 99/11 и 62/13),
- Међународним рачуноводственим стандардима («Службени гласник РС», 16/08, 116/08,),
- Правилник о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике («Службени гласник РС», 114/06, 119/08, 9/09, 4/10, 3/11, 101/12 и 95/14),
- Закон о порезу на добит предузећа (Службени гласник РС, 25/01, 80/02, 43/03, 84/04, 18/10, 101/11, 119/12, 47/13, 108/13, 68/14, 142/14),
- Закон о порезу на додату вредност («Службени гласник РС», 84/04, 86/04, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 142/2014 и 83/2015)
- Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике («Службени гласник РС», 114/06, 5/07 119/08, 2/10, 101/2012 и 118/13).

По одредбама Закона о рачуноводству и ревизији, предузећа и задруге примењују Међународне рачуноводствене стандарде од 1. јануара 2004. године.

Упоредни подаци

Упоредне податке чине финансијски извештаји за 2016. годину састављени у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И РАЧУНОВОДСТВЕНА НАЧЕЛА

Рачуноводствена начела

Билансна начела која се примењују при састављању финансијских извештаја су следећа:

(а) Начело сталности

Финансијски извештаји су састављени на основу начела сталности пословања, што претпоставља да имовински, финансијски и приносни положај предузећа омогућује опстанак друштва у дужем временском периоду, да стање у привреди и будуће мере економске и монетарне политике неће имати значајан негативан утицај на будући финансијски положај и резултате пословања Предузећа.

(б) Начело доследности

Ово начело подразумева да се начин процењивања и класификација у дужем временском раздобљу не мења, осим ако је очигледно, на основу значајне промене природе пословања ентитета, или прегледа његових финансијских извештаја, да би другачије процењивање или класификација била прикладнија по критеријумима из MPC 8. што се обелодањује у Напоменама уз финансијске извештаје.

(ц) Начело импаритета (опрезности)

Начело импаритета (неједнаке вредности) које захтева билансирање имовине по најнижој, а обавеза по највишој вредности што има за последицу одмеравања расхода на више, а прихода

на ниже, као и узимање у обзир обезвређења (депресијације) и резервисања независно да ли је резултат добитак или губитак.

(д) Начело узрочности прихода и расхода

Према начелу узрочности прихода и расхода узимају се у обзир сви приходи и сви расходи датог обрачунског периода без обзира на моменат наплате прихода (фактурисана реализација) и момената плаћања по основу расхода.

(е) Начело појединачног процењивања имовине и обавеза

При овом начелу евентуална групна процењивања ради рационализације проистичу из појединачног процењивања.

(ф) Начело идентитета биланса

Ово начело захтева да биланс отварања пословних књига за текућу годину мора да буде идентичан закључном билансу за претходну годину.

Преглед значајних рачуноводствених политика

Рачуноводствене политике су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама који је донет 17.11.2006 године од стране Управног одбора и примењује се од 2006. године.

У 2009.год. промењен је члан 7, задњи став, у поглављу III, а односи се на исправку потраживања од купаца која се исправљају на терет расхода, ако је од рока за њихову наплату прошло годину и више дана.

У 2010.год. Одлуком број 01-2/25-3 од 27.12.2010.год.измењени су у поглављу III следећи чланови: 3, 4, 7 и 10.

- у члану 3. додаје се нови став који гласи:

Након почетног признавања, нематеријална улагања се исказују по набавној вредности или цени коштања, умањеној за укупну амортизацију и укупне губитке због обезвређења.

- у члану 4. после става о почетном признавању, додаје се нови став који гласи:

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема исказују се у складу са основним поступком по набавној вредности, тј.по цени коштања која је умањена за исправку вредности (акумулирана амортизација) и укупне губитке због обезвређења вредности.

Члан 4. (после става 3) допуњен је табеларним прегледом века трајања и стопама амортизације за грађевинске објекте и опрему, који су у примени.

Број	Опис:	Корисни век трајања (година)	Стопа амортизације
1.	ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ И ПОСТРОЈЕЊА		
1.1.	Резервоари за воду	76,93	1,3
1.2.	Водозахват на великој брани, зграда црпна станица, шупа од тврдог материјала, радионица, канализациона мрежа, командна зграда	66,67	1,5
1.3.	Зграда од тврдог материјала, бетонски бунар, каптажа	50	2
	Постројења за пречишћавање	25	4
1.4.	Базени, пралиште, водозахват, канализациона мрежа, преграда на Вол. потоку, црпна станица, водоводна мрежа, чесма на тргу, цевоводи, водоводи, резервоар, кишни фекални коректор, канализациона мрежа, гаража монтажна, објекти	40	2,5

ЈКП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

Број	Опис	Корисни век трајања (година)	Стопа амортизације
	заштите,		
1.5.	Водоводна мрежа	30,31	3,3
1.6.	Цевоводи Ц. Брдо	28,58	3,5
1.7.	Путеви	20	5
2.	ОПРЕМА		
2.1.	Телефакс панасоник	14,93	6,7
2.2.	Опрема за систем телефонске централе	14,29	7
2.3.	Опрема (производна)	20	8
2.4.	Бушилица	10	10
2.5.	Телеметар	9,09	11
2.6.	Остала непоменута средства	10	12,5
2.7.	Возила	7 до 6,54	12 до 15,50
2.8.	Фотокопирни апарат	7	14,30
2.9.	Мерно регулациона група	6,03	16,60
2.10.	Рачунари	5	20

- у члану 7. додаје се нови став који гласи:

Искњижавање малих потраживања (усаглашавања, заокружења и сл.) врши се у износу до 1.000,00 РСД (једна хиљада динара) по пословном партнеру, уколико тренд показује да неће доћи до наплате а износ је безначајан и не утиче битно на финансијски резултат. Налог за књижење дају референти аналитике купаца и добављача, уз сагласност шефа рачуноводства.

- у члану 10. додаје се нови став о утврђивању материјално значајне грешке који гласи:

Материјално значајном грешком која се односи на претходни период а која је утврђена и треба је исправити у текућем периоду, сматра се износ преко 0,5% од исказане сталне имовине у билансу стања за претходну пословну годину.

Утврђени износ односи се кумулативно на све појединачне исправке у току године.

Уколико су грешке претходног периода мање од утврђеног износа, исправка се врши преко конта расхода и прихода (592 и 692) а уколико су веће, исправка се врши преко конта резултата (исправља се добит или губитак).

У 2011.год. Одлуком број 01-2/35-4 од 30.01.2012.год. у поглављу III измењен је члан 4 Правилника

- у члану 4. додаје се нови став који гласи:

Некретнине, постројења и опрема израђене у сопственој режији признају се у висини цене коштања, уз услов да она не прелази нето тржишну вредност.

Основне рачуноводствене политике које се користе за састављање финансијских извештаја за 2017. годину су следеће:

3.1. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања се признају 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 лиценце, у осталу нематеријалну имовину (у оквиру којих су трошкови закупа, право коришћења државног земљишта и куповина софтвера независно од рачунара).. Нематеријална улагања вреднују се у складу са МРС 38 – Нематеријална улагања.

После почетног признавања, нематеријална имовина се евидентира по својој набавној вредности (цени коштања) умањеној за евентуалну акумулирану амортизацију и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности (параграф 74 МРС 38).

Амортизација поменутих нематеријалних улагања обрачунава се пропорционалном методом по стопи од 20%.

3.2. Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства

Некретнине, постојења и опрема су материјална средства која предузеће држи за употребу, у производњи или за испоруку или пружање услуга, за изнајмљивање другим лицима или административне сврхе и за које се очекује да ће се користити дуже од једног обрачунског периода.

Некретнине, постројења и опрема признају се као средство (а) када је вероватно да ће будуће економске користи по основу тог средства притицати у предузеће и (б) када набавна вредност или цена коштања тог средства може поуздано да се измери.

Некретнине, постројења и опрема почетно се мере по набавној вредности. Компоненте набавне вредности су: фактурна вредност добављача умањена за све рабате садржане у рачуну, увозне дажбине и друге јавне приходе који се не рефундирају као и сви други директно приписивани трошкови неопходни за доводјење тог средства у стање функционалне приправности.

Ревалоризована вредност некретнина на дан 1. јануара 2004. године је у складу са МСФИ 1 призната као њихова вероватна вредност на тај дан, за потребе састављања почетног биланса стања у складу са МСФИ. Ефекат извршене ревалоризације некретнина исказан је у оквиру акумулираног резултата из ранијих година.

После почетног признавања ставке некретнина, постројења и опреме, исказују се по набавној вредности умањену за укупан износ исправке вредности по основу амортизације и укупан износ исправке вредности по основу губитака због обезвредивања.

Трошкови одржавања, поправке и замене мањих делова опреме се урачунавају у трошкове одржавања у моменту настајања.

Накнадна улагања при реконструкцији, адаптацији или другој доградњи приписују се вредности средстава уколико се тим улагањем повећава капацитет средстава, продужава корисни век употребе, побољшава квалитет производа или мења намена средстава.

Добитак или губитак настао приликом отуђивања некретнина, постројења и опреме књижи се на терет осталих прихода/расхода.

а) Амортизација

Основица за обрачун амортизације нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме је набавна вредност. Обрачун амортизације почиње од наредног месеца од када се ова средства ставе у употребу.

Грађевински објекти, постројења, опрема и нематеријална улагања амортизују се применом пропорционалне методе амортизације.

Приликом обрачуна амортизације некретнина, постојења и опреме коришћен је следећи век трајања и стопе амортизације:

Број	Опис:	Корисни век трајања (година)	Стопа амортизације
1.	ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ И ПОСТРОЈЕЊА		
1.1.	Резервоари за воду	76,93	1,3
1.2.	Водозахват на великој брани, зграда црпна станица, шупа од тврдог материјала, радионица, канализациона мрежа, командна зграда,	66,67	1,5
1.3.	Зграда од тврдог материјала, бетонски бунар, каптажа	50	2

Број	Опис:	Корисни век трајања (година)	Стопа амортизације
	Постројења за пречишћавање	25	4
1.4.	Базени, пралиште, водозахват, канализациона мрежа, преграда на вол. потису, црпна станица, водоводна мрежа, чесма на тргу, цевоводи, водоводи, резервоар ИИ, кишни фекални коректор, канализациона мрежа, гаража монтажна, објекти заштите,	40	2,5
1.5.	Водоводна мрежа	30,31	3,3
1.6.	Цевоводи Ц. Брдо	28,58	3,5
1.7.	Путеви	20	5
2.	ОПРЕМА		
2.1.	Телефакс панасоник	14,93	6,7
2.2.	Опрема. за систем, телефонске централе	14,29	7
2.3.	Опрема (производна)	20	8
2.4.	Бушиллица	10	10
2.5.	Телеметар	9,09	11
2.6.	Остала непоменута средства	10	12,5
2.7.	Возила	7 до 6,54	12 до 15,50
2.8.	Фотокопирни апарат	7	14,30
2.9.	Мерно регулациона група	6,03	16,60
2.10.	Рачунари	5	20

3.3. Финансијски инструменти

а) Финансијски пласмани и потраживања

Краткорочна потраживања од купаца мере се по вредности из исправе на основу којих настају – фактуре. Краткорочна потраживања подлежу испитивању због могућих обезвређења. Отпис потраживања од физичких лица врши се на основу одлуке директора, а на предлог комисије коју образује Надзорни одбор, и која утврђује целисходност наплате судским путем. Отпис потраживања код правних лица врши се такође на основу процене комисије и одлуке до судске таксе, а преко тога на основу одлуке Надзорног одбора.

Потраживања за која се накнадно утврди да постоји ризик наплате отписују се директно на терет расхода и то на основу судске одлуке или других решења (о ликвидацији, стечају, принудно поравнање и сл.).

Краткорочни финансијски пласмани од дужника у стечају, као и пласмани који нису наплаћени у року од 365 дана од дана доспећа, индиректно се отписују на терет осталих расхода.

Краткорочна потраживања призната су по њиховој номиналној вредности умањеној за исправке вредности ненаплативих потраживања на терет биланса успеха у року од годину дана од дана доспећа, о чему одлуку доноси Директор Предузећа.

Финансијски пласмани и потраживања у иностраној валути процењују се по средњем курсу стране валуте на дан биланса.

Займови и потраживања обухватају потраживања од купаца и друга потраживања из пословања, дате краткорочне позајмице правним лицима и запосленима уз обавезу враћања која се регулишу уговорима.

б) Обавезе

У финансијске обавезе предузеће укључује обавезе према добављачима, обавезе за примљене авансе, обавезе за примљене кредите од банака и остале обавезе из пословања.

Дугорочне и краткорочне обавезе проистекле из финансијских и пословних трансакција процењују се по номиналној вредности. Обавезе у страниј валути процењују се по средњем курсу стране валуте на дан биланса.

Застареле обавезе укидају се у корист прихода.

3.4. Уговори о изградњи

МРС 11 дефинише уговор о изградњи као уговор који је посебно закључен за изградњу неког средства. Трошкови уговора се признају као расход у периоду кад су настали. На крају завршене изградње, анализом се утврђује степен реализације уговора и као такав обелодањује се у напоменама кроз табелу која садржи вредност уговора и вредност фактурисане реализације.

3.5. Залихе

Залихе материјала, резервних делова и инвентара са једнократним отписом и робе процењују се по набавној вредности, која обухвата фактурну вредност добављача и зависне трошкове набавке.

Обрачун излаза залиха материјала и резервних делова, ситног инвентара и робе врши се по:

- а) просечној набавној цени.

Ако је владајућа набавна цена залиха материјала, резервних делова, ситног инвентара и робе нижа од књиговодствене набавне цене, залихе се вреднују по поштеној набавној цени, а разлика се евидентира на терет расхода по основу обезвређења.

Стављањем у употребу алат и инвентар се отписују :

- а) Алат и инвентар се отписују 100% приликом издавања у употребу.

Залихе материјала, резервних делова, ситног инвентара и робе које немају употребну вредност отписују се на терет расхода по основу одлуке пописне комисије о расходу или обезвређењу у оквиру финансијског рачуноводства.

3.6. Готовина и готовински еквиваленти и АВР

Готовински еквиваленти и готовина укључују средства на рачунима код пословних банака и готовину у благајни.

Еквиваленти и готовина у страниј валути вреднује се по средњем курсу на дан биланса. Позитивне курсне разлике евидентирају се у корист финансијских прихода а негативне на терет финансијских расхода.

Активна временска разграничења обухватају унапред плаћене односно фактурисане трошкове и приходе текућег периода који нису могли бити фактурисани, а за које су настали трошкови у текућем периоду.

3.7. Капитал

Основни капитал Предузећа је државни. Он се може увећати по основу добити или на други начин, на основу одлуке Оснивача (уступања без накнаде, и сл.).

Губитак из ранијих година и текуће године је исправка вредности капитала. Губитак се покрива на основу одлуке Надзорног одбора о чему се истовремено обавештава Оснивач, уз њихову писмену сагласност.

Капитал и губитак уносе се у биланс у висини номиналне књиговодствене вредности.

3.8. Дугорочна резервисања

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процену издатака захтеваних да се измири садашња обавеза на датум биланса стања. Трошак резервисања се признаје у расходима периода.

Ова резервисања Предузеће процењује на бази стварно очекиваних трошкова, а укида их у корист прихода у моменту настанка трошкова за које је извршено резервисање. Неискоришћена дугорочна резервисања за покриће трошкова укидају се у корист осталих прихода.

Резервисање је обавеза која је неизвесна у погледу рока и износа. Предузеће признаје резервисања у следећим случајевима: а) када постоји садашња обавеза (правна или стварна) настала као резултат прошлог догађаја; б) када је вероватно да ће одлив ресурса бити потребан за измирење обавеза и ц) када износ обавезе може поуздано да се процени.

Резервисање се не признаје за будуће пословне губитке.

Ова резервисања Предузеће процењује на бази стварно очекиваних трошкова, а смањује их у моменту настанка трошкова за које је извршено резервисање. Неискоришћена дугорочна резервисања укидају се у корист осталих прихода.

Резервисања за судске спорове формирају се у износу који одговара најбољој могућој процени руководства Предузећа у погледу издатака који ће настати да се такве обавезе измире.

Ефекти резервисања за отпремнине и јубиларне награде нису значајни (мали износ јубиларне награде), релативно равномерно је распоређен број јубиларних награда и отпремнина по годинама, па сходно томе, Предузеће не уводи резервисања по овом основу.

Резервисања се поново разматрају на сваки датум Биланса стања и коригују ради одржавања најбоље текуће процене.

3.9. Обавезе за порез на додату вредност и пасивна временска разграничења

Порез на додату вредност исказује се као порез на додату вредност обрачунат од стране добављача и по основу увоза у износу који није компензиран са обрачунатим порезом на додату вредност купцима. Република Србија је увела Порез на додату вредност са почетком примене од 1. јануара 2005. године. Општа ПДВ стопа износила је 18% до 30.09.2012. а од 01.10.2012. износи 20%, док је посебна стопа износила 8% (до 31.12.2013. а од 01.01.2014. износи 10%).

Пасивна временска разграничења обухватају: унапред обрачунате трошкове, обрачунате приходе будућег периода, одложене приходе по основу ефеката уговорене заштите од ризика, разграничене трошкове набавке и донације.

Вредност средстава добијених кроз донације се иницијално евидентира као разграничени приход у оквиру обавеза у билансу стања, који се умањује у корист биланса успеха, у периоду када се на терет биланса успеха евидентирају трошкови везани за коришћење средстава примљених из донација.

Донације примљене у новцу, које покривају један обрачунски период и намена им је да покрију трошкове Предузећа настале у том периоду, односно ако су намењене за повећање прихода, одмах се приходују.

3.10. Ванбилансна средства и обавезе

Ванбилансна средства и обавезе укључују потраживања и обавезе по инструментима обезбеђења плаћања као што су гаранције и други облици јемства.

3.11. Приходи и расходи

Приходи од продаје робе и учинака се признају у висини фактурисане продајне вредности (фактурисана реализација) по одбитку свих попуста и пореза у складу са МРС 18.

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација признају се у висини примљених премија, субвенција, дотација и донација. Ако је донација примљена у материјалу и основним средствима или у готову за набавку материјала или основних средстава, у приход се признаје део донације који је једнак трошку утрошеног материјала набављеног из донације, односно који је једнак трошковима амортизације основног средства прибављеног из донације у складу са МРС 20.

Други пословни приходи обухватају приход од закупнина, чланарина, тантијема и остале приходе, а признају се када су наплаћени или фактурисани.

Остали приходи обухватају добитке од продаје нематеријалних улагања, основних средстава, учешћа у капиталу, дугорочних хартија од вредности и од продаје материјала, као и вишкова утврђених пописом осим вишкова учинака, наплату отписаних потраживања, приходе од смањења обавеза и укидања дугорочних резервисања.

Приходи од усклађивања вредности имовине обухватају позитивне ефекте повећања вредности нематеријалних улагања и основних средстава до висине претходно исказаних расхода за та средства у складу са МРС 16 и МРС 36.

Финансијски приходи обухватају приходе од камата, курсних разлика, дивиденде и остале приходе остварне из односа са зависним и повезаним правним лицима. Ови приходи се вреднују у складу са МРС 18 и другим релевантним МРС.

Пословни расходи обухватају набавну вредност продате робе, трошкове материјала, трошкове горива и енергије, трошкове зарада, накнада и осталих личних примања, трошкове производних услуга, трошкове амортизације, трошкове резервисања и нематеријалне трошкове.

Остали расходи обухватају губитке по основу продаје и расходовања нематеријалних улагања, основних средстава, учешћа у капиталу и хартија од вредности, продаје материјала, мањкова осим мањкова учинака и друге непоменуте расходе.

Расходи по основу обезвређења имовине обухватају негативне ефекте усклађивања вредности нематеријалних улагања, основних средстава, дугорочних финансијских пласмана, залиха, хартија од вредности и потраживања у складу са МРС 36, МРС 16 и МРС 38.

Финансијски расходи обухватају финансијске расходе из односа у зависним и повезаним правним лицима, расходе камата, негативне курсне разлике и остале финансијске расходе.

3.12. Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања су камате и други трошкови који настају у предузећу у вези са позајмљивањем.

Трошкови позајмљивања могу да укључе: (а) камату на дозвољено прекорачење на рачуну и краткорочна и дугорочна позајмљивања; амортизацију есконта или премија у вези са позајмљивањем.

3.13. Порези и доприноси

а) Текући порез на добитак

Порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са прописима Србије. Процењени месечни аконтациони износ пореза који утврђује порески орган плаћа се сваког месеца. Коначан обрачун утврђује се пореским билансом и Пореском пријавом за аконтационо

– коначно утврђивање пореза на добит предузећа по стопи од 15% на утврђену пореску основу која обухвата добит из биланса успеха усклађену за одређене расходе и приходе, капиталне добитке и губитке сагласно пореским прописима.

Закон о порезу на добит Републике Србије не даје могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основ за повраћај пореза у претходним периодима. Губици из текућег периода исказани у пореском билансу могу се користити за умањење пореске основе будућих обрачунских периода али не дужи од пет година.

б) Одложена пореска средства и обавезе

Одложена пореска средства и обавезе се утврђују на бази привремених разлика коришћењем методе обавеза које настану између пореске основе средства и обавеза и њихових књиговодствених износа у финансијским извештајима.

ц) Одложени порез на добит

Одложени порез на добит се утврђује коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле из разлике између пореске основе потраживања и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности. Важеће пореске стопе на датум биланса стања или пореске стопе које су након тог датума ступиле на снагу, се користе за утврђивање разграниченог износа пореза на добит. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска потраживања се признају за све одбитне привремене разлике и ефекте пренетог губитка и пореских кредита на порески биланс Предузећа, који се могу пренести, до степена до којег ће вероватно постојати опорезива добит од које се пренети порески губитак/ кредит може умањити.

д) Порези и доприноси који не зависе од резултата

Порези и доприноси који не зависе од резултата укључују порез на имовину, као и друге порезе и доприносе у складу са републичким и градским прописима.

3.14. Примања запослених

У складу са прописима Републике Србије Предузеће је у обавези да обрачуна и плати порезе и доприносе пореским органима и државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених.

Ове обавезе укључују порез на зараде и доприносе за запослене на терет запослених и на терет послодавца у обрачунатим износима по стопама прописаним релевантним законским прописима.

Ови порези и доприноси чине расход периода на који се односе.

а) Бенефиције запослених

Предузеће не поседује сопствене пензионе фондове као ни опције у циљу исплате запосленима по могућим основама.

Према члану 98, став 1, тачка 1 Правилника о раду, који је ступио на снагу 30.12.2014., послодавац је дужан да запосленом исплати отпремнину при престанку радног односа ради коришћења права на пензију или при престанку радног односа по сили закона због губитка радне способности, у висини три бруто зараде које би запослени остварио за месец који претходи месецу у којем се исплаћују отпремнине, с тим да исплаћена отпремнина не може бити нижа од три просечне зараде исплаћене код Послодавца или три просечне зараде по запосленом у Републици Србији ако је то за запосленог повољније, а према последњем објављеном податку од стране надлежног органа за послове статистике познатом на дан престанка радног односа;

Према члану 98, тачка 1 став 2 Правилника о раду, запослени који је остао нераспоређен, као технолошки вишак, има право на отпремнину за сваку навршену годину рада код Послодавца у висини од 1/3 његове зараде, с тим што се под том зарадом сматра његова просечна месечна зарада исплаћена за последња три месеца која претходе месецу у којем се исплаћује отпремнина;

Према члану 102 Правилника о раду, Послодавац је дужан да, поводом дана предузећа, запосленом исплати јубиларну награду у висини:

- 50% за 10 година радног стажа,
- 70% за 20 година радног стажа,
- 90% за 30 година радног стажа,
- 100% за 35 година радног стажа.

Под радним стажом сматра се радни стаж који је запослени остварио код Послодавца.

Основица за утврђивање јубиларне награде је месечна бруто зарада исплаћена по запосленом у Републици Србији, према последњем објављеном податку.

3.15. Учинци промена курса валута

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

Монетарне и немонетарне ставке средстава и обавеза набављене у иностраној валути признају се по средњем курсу утврђеном на Међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан настанка трансакције.

Нето позитивне или негативне курсне разлике настале приликом пословних трансакција у иностраној валути и приликом прерачуна позиција биланса стања исказаних у иностраној валути књижене су у корист или на терет биланса успеха као добици или губици по основу курсних разлика.

Курсеви најзначајнијих валута који су коришћени приликом прерачуна позиција биланса стања обухватају:

	31.12.2017.	31.12.2016.
EUR	118.4727	123.4723
CHF	101.2847	114.8473

3.16. Правична (фер) вредност и коришћење процена

Пословна политика Предузећа је да обелодани информације о поштеној вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилност и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта.

Састављање финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије захтева употребу процена и претпоставки које утичу на приказане износе имовине и обавеза, обелодањивање потенцијалних обавеза и средстава на датум биланса стања, као и приказане износе прихода и расхода за период за који се извештава. По мишљењу руководства Предузећа, износи у овим финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања. Међутим, иако су ове процене базиране на најбољем сазнању руководства, стварни резултати могу да се разликују од ових процена због чињеница наведених у претходном пасусу.

4. ПОЧЕТНА СТАЊА

Крајња стања билансних позиција исказана на дан 31. децембар 2016. године представљају почетна стања билансних позиција на дан 01. јануар 2017. године и у потпуности су идентична.

5. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

	2017.	у хиљадама динара 2016.
Нематеријална имовина	3488	3624
Стање 31. децембра	<u>3488</u>	<u>3624</u>

а) Преглед промена нематеријалне имовине

	Софтвер и остала права	Остала нематеријална имовина	Укупно
Набавна вредност:			
Стање на дан 01.01.2017. године	1554	3312	4866
Повећање у току године (нове набавке)			
Смањење у току године - расход			
Стање на дан 31.12.2017. године	1554	3312	4866
Исправка вредности:			
Стање на дан 01.01.2017. године	1242	-	1242
Повећање у току године - амортизација	136		136
Смањење у току године - расход			
Стање на дан 31.12.2017. године	1378	-	1378
Нето садашња вредност:			
31.12.2017. године	176	3312	3488
31.12.2016. године	311	3312	3624

6. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	2017	2016
Земљиште	9.805	9.805
Грађевински објекти	1.540.281	1.639.346
Постројења и опрема	52.649	42.233
Основна средства у припреми	20.960	3.079
Аванси за некретнине, постројења и опрему	-	-
Стање 31. децембра, нето	<u>1.623.695</u>	<u>1.694.463</u>

7. ПРОМЕНЕ НА НЕКРЕТНИНАМА, ПОСТОЈЕЊИМА И ОПРЕМИ

	Земљиш те	Грађевински бјекти	Постројења и опрема	НПО у припреми	Аванси за НПО	Укупно
Набавна вредност на почетку године	9.805	4.312.402	237.825	3.079	404	4.563.515
Повећање:		9.709	20.251	17.881		47.841
Набавка и донације		9.709	20.251			29.960
Смањење:		-	1.947	-		1.947
По основу продаје		-	917			917
По основу мањка						
По основу расходања			1.030			1.030
По основу преноса на ситан инвентар			-			-
Активирање						
Набавна вредност на крају године	9.805	4.322.111	256.129	20.960	404	4.609.409
Кумулирана исправка на почетку године		2.673.055	195.592		404	2.869.052
Повећање:		108.774	9.835			118.609
Амортизација		108.774	9.835			118.609
Смањење:		-	1.947			1.947
По основу продаје		-	917			917
По основу расходања			1.030			1.030
По основу мањка			-			-
По основу преноса на ситан инвентар			-			-
Стање на крају године		2.781.830	203.480	-	404	2.985.714
Нето садашња вредност:						
31.12.2017. године	9.805	1.540.281	52.549	20.960	-	1.623.695
31.12.2016. године	9.805	1.639.346	42.233	3.079	-	1.694.463

а) Набавка некретнина

	У хиљадама динара
Израда у сопственој режији	Набавна вредност
Водоводна линија у ул.Саве Шумановића - реконструкција	365
Водоводна линија у ул.Хероја Дејовића, Севојно	489
Водоводна линија у М.Обреновића	1.215
Водоводна линија у ул.Михаила Пупина	659
Водоводна линија у Радничкој ул.	792
Водоводна линија у Омладинској ул.	328
Водоводна линија у ул.М.Паровића	832

ЈКП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

Водоводна линија у Херцеговачкој ул.	158
Водоводни прикључак Фонтана – Кружни ток	71
Канализациона линија Велики парк	3.861
Укупно:	8.770
По рачунима подизвођача	Набавна вредност
Прилазни пут Поточање	939
Укупно:	939
Набавка некретнина укупно:	9.709

Повећања вредности водоводне и канализационе мреже и водоводних прикључака путем израде у сопственој режији (интерне ситуације) извршене су по Одлукама НО бр. 01-3/20-1 од 14.03.2018. и 01-3/20-2 од 14.03.2018.године.

б) Набавка постројења и опреме

Назив опреме	У хиљадама динара Набавна вредност
Рачунар Алтос Р6, Х110	84
Рачунар Алтос Р6, х110	84
Мини утоваривач С530	4.190
Ритмо машина за сучеоно варење	585
Мерач протока – Церовића брдо	152
Мерач протока – Пора	152
Мерач протока – Забучје	152
Мерач протока – ЦС Сласовњача	152
Мерач протока – Златиборски пут	158
Мегометар за мерење от изолације	111
Ротациони стругач оксид.слоја	80
Телеметрија Вршчић	625
Телеметрија Орловац	625
Телеметрија Капетановина	667
Флексибилна индуктивна клешта	114
Пумпа Ловара	459
Пумпа Ловара	459
Телеметрија – извориште Турица	2.260
Телеметрија Севојно	635
Контејнер за хлор	520
Дачија Сандеро Степвеј	1.581
Дачија Сандеро Степвеј	1.581
Опрема за мерење хлора	590
Разводни орман ПС Поточање	431
Разводни орман ПС Вујића брдо	55
Разводни орман ЦС Велика брана	177
Дачија Докер Амбианс 1.5 дци	1.619
Опрема за биолошку лабораторију	485

ЈКП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

Комора за микроскоп	70
Центрифуга Ротофикс 32А	198
Опрема за хемијску лабораторију	261
Опрема за мерење хлора	149
Пумпа за фекалну отпадну воду	395
Пумпа за фекалну отпадну воду	395
Укупно набављена опрема у 2017.	20.261

Сва опрема је набављена из сопствених средстава, а на основу одлука Надзорног одбора.

б) Продата средства

	хиљада динара		
	Набавна вредност	Отписана вредност	Губитак (1-2)
Лада Нива 4x4 1.7	656	656	-
Застава Корал 1.1	261	261	-
Укупно:	917	917	0

Возило Лада Нива продато је по Уговору бр.02-1041/1, фактура бр.299 од 07.06.2017. у вредности од 30.200,00 динара, а возило Застава Корал, по Уговору бр.02-1042/1, фактура бр.301 од 07.06.2017. године, у вредности од 20.200,00 динара.

в) Расходована средства

	хиљада динара		
	Набавна вредност	Отписана вредност	Губитак (1-2)
Верт.хор.пумпа Поточање	111	111	-
Верт.хор.пумпа Поточање	111	111	-
Застава Корал	333	333	-
Застава 101 Скала	350	350	-
Пумпа Ривер Р-75	65	65	-
Рачунар	60	60	-
Укупно:	1.030	1.030	0

8. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	у хиљадама динара	
	2017	2016
Остали дугорочни пласмани	1.212	1.257
Стање 31. децембра	1.212	1.257

Дугорочни финансијски пласмани односе се на дугорочно дате стамбене кредите за откупљене станове, и то:

а) Остали дугорочни финансијски пласмани

У хиљадама динара

Име дужника	Бруто износ	Исправка вредности	Нето износ
Панић Новка	129	-	129
Предузеће „Олекс“	504	-	504
Поповић Вера	153	-	153
Ђокић Милан	426	-	426
Укупно:	1.212		1.212

Ревалоризација је извршена на дан 31.12.2017. у складу са важећим прописима, примењени коефицијент износи 0,001, па повећање износи укупно 1 хиљаду динара. Смањење у току године износи 46 хиљада динара, и односи се на отплату зајмова.

9. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

у хиљадама динара

	2017.	2016.
Одложена пореска средства по основу (а до г)		
а) губитка ранијих година у пореском билансу		
б) неискоришћеног пореског кредита		
в) разлике између амортизације у пословном и пореском билансу	10.634	10.192
г) обрачунатих а неисплаћених примања запослених	44	49
	10.678	10.241

10. ЗАЛИХЕ

у хиљадама динара

	2017.	2016.
Материјал	43.016	45.546
Резервни делови	2.472	1.826
Алат и инвентар	19.829	18.644
Исправка вредности залиха	(22.483)	(21.371)
Свега материјал, резервни делови и алат	42.834	44.645
Бруто плаћени аванси за мат.рез.делове и услуге	282	450
Исправка вредности плаћених аванса	(60)	(60)
Свега плаћени аванси	222	390
Стање 31. децембра	43.056	45.035

У 2017.години обезвређење залиха материјала није вршено. Расход и мањак прокњижени су у складу са одлуком о попису.

ЈКП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

У току 2017 год. обезвређење плаћених аванса за материјал, резервне делове и инвентар и плаћених аванса за услуге није вршено.

Старосна структура залиха је следећа:

	у хиљадама динара		
	До једне године	Преко једне године	Укупно:
Материјал и рез.делови	23.304	22.184	45.488
Алат и инвентар	342	19.487	19.829

У вези са залихама старијим од 1 године, руководство напомиње следеће: ЈКП „Водовод“ је у техничком смислу најкомпликованији водовод у Србији. У свом саставу има 50-так значајних објеката (брана Врутци, постројење за пречишћавање воде Церовића брдо, неколико десетина црпних станица и резервоара). Када се томе додају дугачка водоводна и канализациона мрежа, проблем постаје још комплекснији. За одржавање оваквог система потребно је бити оспособљен у сваком погледу. Један од предуслова је свакако и материјал који мора бити на залихама како би одмах био доступан стручним екипама на отклањању кварова на објектима водоводне и канализационе мреже.

Део залиха сигурно ће бити утрошен у 2017.год., колико ће то бити зависи од врсте и броја застоја на опреми и објектима, као и врсте и броја кварова на водоводној и канализационој мрежи.

Напомињемо да је део опреме из увоза што компликује набавку и процедуру набавке, имајући у виду чињеницу да се готово све набавке морају извршити по Закону о јавним набавкама.

Старосна структура плаћених аванса за материјал, рез.делове, инвентар и услуге је следећа:

Старост плаћених аванса у данима	у хиљадама динара		
	До 365 дана	Преко годину дана	Укупно
Плаћени аванси, бруто	222	60	282
Исправка вредности		(60)	
Дати аванси, нето	222	60	282

Степен усаглашених плаћених аванса на дан биланса је следећи:

	у хиљадама динара	
	Усаглашеност у процентима	Износ
Усаглашена стања:	93,3%	263
Неусаглашена стања:	6,7%	19
Укупно:	100%	282

Свим добављачима су послати ИОС-и и већи део је враћен и потврђен. За дати аванс у износу од 19 хиљада динара, добављач није вратио оверен ИОС.

11. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

	Купци у земљи	Потраживања - укупно
Бруто потраживање на почетку године	228.379	226.379
Бруто потраживање на крају године	243.152	243.152
Исправка вредности на почетку године	48.063	48.063
Смањење исправке вредности у току године по основу искњижавања по основу прекида поступка, по одлуци и остало	2.640	2.640
Смањење исправке вредности у току године по основу наплате	3.442	3.442
Повећање исправке вредности у току године	5.800	5.800
Исправка вредности на крају године	47.781	47.781
Нето стање потраживања:		
31.12.2017. године	195.371	195.371
31.12.2016. године	178.316	178.316

Рачуноводственом политиком Предузеће је утврдило да исправку вредности потраживања врши онда када је за њихову наплату прошло годину и више дана.

а) Структура потраживања по основу продаје је следећа:

О п и с	износ
Купци – привреда	213.660
Купци – домаћинства	1.712
Потраживања од предузећа у ликвидацији	14.900
Потраживања од предузећа у реструктурирању	683
Спорна потраживања - привреда	10.406
Спорна потраживања - грађани	1.791
Укупно :	243.152

б) Старосна структура потраживања по основу продаје је следећа:

	Потраживања до 365 дана старости	Потраживања старија од годину дана	Укупно (2+3)
1) Потраживања од купаца у земљи			
Бруто	195.371	47.781	243.152
Исправка вредности		47.781	47.781
Нето потраживања	195.371		195.371

в) На дан биланса, степен усаглашених редовних потраживања од купаца (привреда), је следећи:

	у хиљадама динара	
	Усаглашеност у процентима	Износ
Усаглашена стања купаца – привреда:	98,40%	210.256
Неусаглашена стања:	1,60%	3.404
Укупно :	100,00%	213.660

Од укупних потраживања од купаца, путем ИОС-а на дан 30.09.2017. усаглашена су потраживања од привреде у великом проценту (98,40%).

Од неусаглашених потраживања, на дан биланса, највећи део односи се на купца са аналитиком 0086 – Дирекција за изградњу у износу од 1.181 хиљада. Ради се о потраживањима из ранијих година које Дирекција није признала и позвала се на застарелост, а које Град Ужице такође не признаје. Потраживање је исправљено.

0288 – Месна заједница Царина, у износу од 502 хиљаде динара. Потраживање се односи на реконструкцију водоводне линије у ул.Николе Тесле. МЗ оспорава потраживање. Потраживање је исправљено у износу од 496 хиљада динара.

10281 – Стаменић Милорад, Хиландарска 6, Ужице, у износу од 482 хиљада. Купац не признаје дуг за утрошену воду, уложена рекламација која није прихваћена. Поступак је у току. Потраживање је исправљено у износу од 476 хиљада динара.

0005 – ЈП Стан, у укупном износу од 784 хиљада динара, и то 406 хиљада динара за утрошену воду и услуге и 378 хиљаде динара за услуге чишћења канализације. Купац не прихвата задужење. Потраживање је исправљено у износу од 368 хиљада динара.

0296 – МЗ Центар, у износу од 132 хиљаде динара. Купац оспорава део дуга по основу изградње водоводне линије у Хаџи Мелентијевој улици. Потраживање је исправљено у износу од 102 хиљаде динара.

0253 – ЈП Градска Топлана, у износу од 242 хиљаде динара. Купац рекламирао рачун, поступак је у току.

Остали неусаглашени купци су појединачно значајно нематеријални, и износе укупно 81 хиљада динара. Неусаглашеност је последица непотпуних адреса затворених локала, или су власници истих умрли.

Купцима – грађанима нису слати ИОС-и па се проценат усаглашености не утврђује.

12. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	у хиљадама динара	
	2017	2016
Друга потраживања	3.002	1.869
Стање 31. децембра	3.002	1.869

Друга потраживања на групи 22 се односе на потраживања од банака за камату на орочене депозите, потраживања од запослених која се наплаћују путем обустава од зарада, потраживања од запослених за парнични поступак, потраживања по основу преплаћених осталих обавеза (више плаћене накнаде за захваћену и испуштenu воду), потраживања од Фонда здравственог осигурања за боловања преко 30 дана, потраживања о Националне службе за запошљавање за зараде лица запослених на привремено повременим пословима по уговору о јавним радовима, потраживања од других правних лица за накнаду штете и депозите код судова за вештачење.

За друга потраживања на контима групе 22 нису слати ИОС-и.

13. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	у хиљадама динара		
	Краткорочни кредити и зајмови у земљи	Остали краткорочни финансијски пласмани	Укупно
Бруто стање на почетку године	6.383	118.106	124.489
Бруто стање на крају године	4.672	90.000	94.672
Исправка вредности на почетку године	-	-	-
Исправка вредности на крају године	(891)	-	(891)
Нето стање:			

На дан 31.12.2017.	3.781	90.000	93.781
На дан 31.12.2016.	6.383	118.106	124.489

а) Краткорочни кредити у земљи

у хиљадама динара			
Име дужника	Бруто износ	Исправка вредности	Нето износ
ЈКП „Нискоградња“ Ужице по Анексима Уговора бр.02-2697/1, 02-2697/2, 02-2235/1, 02-2235/2, 02-2697/4, 02-2235/4	1.113	(891)	222
Сви запослени по Одлуци бр 01-9/46, од 31.07.2017.	3.559		3.559
Укупно:	4.672	(891)	3.781

б) Остали краткорочни пласмани односе се на орочена динарска средства код следећих банака:

у хиљадама динара			
Име дужника	Бруто износ	Исправка вредности	Нето износ
Поштанска штедионица	90.000		90.000
Укупно:	90.000		90.000

На дан биланса степен усаглашених краткорочних пласмана је следећи:

у хиљадама динара		
	Усаглашеност у процентима	Износ
Усаглашена стања :		
Краткорочни кредити у земљи	100%	4.672
Остали краткорочни пласмани	100%	90.000
Укупно :	100,00%	94.672

14. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

у хиљадама динара		
	2017.	2016.
Текући рачуни - динарски	11.147	11.629
Текући рачуни - девизни	897	1.113
Стање 31.децембра	12.044	12.742

Динарска новчана средства на текућем рачуну односе се на:

Војвођанска банка	1.548
Банка Интеса	8.511
Комерцијална банка	227
Ерсте банк	1
Уникредит банка	345
Поштанска штедионица	515
Стање 31.децембра 2017.	11.147

Девизна новчана средства на текућем рачуну односе се на:

Војвођанска банка	897
Стање 31.децембра 2017.	<u>897</u>

Девизна средства односе се на примљена средства по Уговору о гранту бр.2010/254-061 за смањење губитака и оптимизацију система водоснабдевања и Уговору о гранту бр.2010/254-081 за Географски информациони систем. Евидентирање девизних средстава извршено је по средњем курсу НБС на дан 31.12.2017.год.

15. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Порез на додату вредност	1.674	3.947
Стање 31.децембра	<u>1.674</u>	<u>3.947</u>

Евидентирање ПДВ-а који је исказан на рачунима примљеним у 2018. години, а који се односе на 2017. годину, није вршено преко временских разграничења.

16. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Унапред пл премије осигурања и др.	2.242	1.763
Стање 31.децембра	<u>2.242</u>	<u>1.763</u>

На временским разграничењима исказане су премије осигурања имовине, опрема, колективно осигурање запослених и унапред плаћена претплата на стручне часописе.

17. КАПИТАЛ

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Државни капитал	2.002.401	2.059.579
Остали капитал	2.676	2.676
Свега основни капитал	2.005.077	2.062.255
Резерве за покриће будућих губитака	-	890
Свега резерве	-	890
Губитак текуће године	64.207	58.068
Свега губитак	64.207	58.068
Стање 31. децембра	<u>1.940.870</u>	<u>2.005.077</u>

У 2017. год. исказан је губитак у износу од 64.207 хиљада динара. Основни капитал Предузећа није регистрован у Јавним књигама код Агенције за привредне регистре, као ни промене на основном капиталу по основу смањења основног капитала ради

покрића губитка. Правној служби Предузећа достављена је документација како би се покренуо поступак за регистрацију капитала код Агенције за привредне регистре.

Оснивач – Град Ужице уписао је и уплатио новчани капитал 25.06.2013.год., у износу од 1 хиљаде динара, што је регистровано код Агенције за привредне регистре.

18. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Дугор. резервисања по основу судских спорова	1.533	1.508
Стање 31.децембра	1.533	1.508

Предузеће је извршило резервисања по основу судских спорова који се воде против Предузећа и чији је исход незвестан.

19. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Примљени аванси, депозити и кауције	3.400	4.300
Обавезе из пословања	22.158	43.024
Остале краткорочне обавезе	13.460	12.970
Обавезе по основу ПДВ-а	366	2.080
Обавезе за остале порезе, допр.и др.дажбине	236	212
Пасивна и временска разграничења	8.220	8.575
Стање 31.децембра	47.840	71.161

20. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Примљени аванси, депозити и кауције	3.400	4.300
Стање 31.децембра	3.400	4.300

На конту 4300 – Примљени аванси, износ од 3.400 хиљада може се сматрати усаглашеним јер сви купци нису вратили ИОС па се наша стања сматрају потврђеним, јер иста нису оспорена.

21. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Добављачи у земљи	22.158	43.024
Стање 31.децембра	22.158	43.024

На конту 4350 – Добављачи у земљи, усаглашене су све обавезе према добављачима.

22. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада које се рефундирају	6.384	8.777
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	706	744
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	1.761	1.869
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1.584	1.681
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	147	39
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	90	23
Свега обавезе по основу зарада и накнада зарада	10.672	11.133
Обавезе према запосленима	289	334
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима	1.416	237
Обавезе за чланарине коморама	-	36
Краткорочна резервисања по осталим основама	-	67
Остале обавезе које нису обухваћене др.рачунима	6	-
Остале обавезе-умањење нето плата	1.077	1.163
Стање 31.децембра	13.460	12.970

Обавезе су усаглашене са Пореском управом и са локалном пореском администрацијом.

23. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПДВ

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Обавезе за порез на додату вредност по издатим фактурама по општој стопи	366	2.080
Стање на дан 31.децембар	366	2.080

24. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Обавезе за порезе, накнаде и друге дажбине из набавке или на терет трошкова	66	63
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	170	149
Стање на дан 31.децембар	236	212

Обавеза на конту 482 односи се на учешће у финансирању зарада особа са инвалидитетом.
Обавеза на конту 489 односи се на порезе и доприносе по разним обавезама из пословања.

25. ПАСИВНА И ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Примљене донације за инвест.у немат.ул. и осн.средства	8.220	8.575
Стање на дан 31.децембар	<u>8.220</u>	<u>8.575</u>

На конту примљених донација налазе се примљена средства по основу донација за набавку опреме.

Примљене донације које се воде у рачуноводству, односе се на: донацију за електроенергетску ефикасност, и учешће Министарства пољопривреде у заједничком финансирању изградње магистралног цевовода од резервоара „Вујића брдо“ до Крчагова (АМСС), у односу 50:50.

Промене на примљеним донацијама су следеће:

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Примљене донације	<u>8.575</u>	<u>4.691</u>
а) Повећање по основу: примљена донација Мин.пољопривреде	-	8.063
б) Смањење по основу : амортизација	355	3.367
Трошкови који се признају по буџету за пројекат	-	812
Стање 31.децембра	<u>8.220</u>	<u>8.575</u>

Смањење примљених донација за износ обрачунате амортизације, односи се на следећа средства :

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Woma	-	1.090
Аг. за енергетику	154	154
Тотална Станица (ГИС)	-	359
Опрема из пројекта ИПА 2	-	1.764
Мин.пољопривреде – цевовод АМСС	201	-
Стање 31.децембра	<u>355</u>	<u>3.367</u>

26. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	у хиљадама динара	
	2017.	2016.
Приход од продаје робе на домаћем тржишту	347	-
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	315.210	301.393
Приходи по основу премија, субвенција, дотација, донација и сл.	355	3.550
Други пословни приходи	851	2.364
Стање 31.децембра	<u>316.763</u>	<u>307.307</u>

Приходи по основу премија, субвенција, дотација, донација и сл. односе се на приходе по основу примљених донација у износу од 355 хиљада динара.
Други пословни приходи односе се на приходе од закупнина у износу од 820 хиљада динара и остале пословне приходе у износу од 31 хиљаде динара.

27. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	2017.	у хиљадама динара 2016.
Набавна вредност продате робе	1.018	184
Укупно набавна вредност продате робе	1.018	184
Приходи од активирања производа и услуга за сопствене потребе	-8.770	-36.374
Стање 31.децембра	-8.770	-36.374
Трошкови материјала за израду	33.111	49.463
Утрошени рез. делови, рез делови за водомере, утрошен ситан инвентар, канц.материјал, ХТЗ опрема, ауто гуме	5.768	6.605
Трошкови горива и енергије	31.009	27.884
Укупно трошкови материјала	69.888	83.952
Трошкови зарада и накнада зарада бруто	110.310	113.052
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	20.020	20.236
Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	4.207	3.025
Трошкови накнада по основу осталих уговора		-
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	556	532
Остали лични расходи	13.723	8.152
Укупно трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	148.816	144.997
Трошкови транспортних услуга	2.352	1.895
Трошкови услуга одржавања	4.297	4.738
Трошкови закупнина	690	659
Трошкови рекламе и пропаганде	304	288
Трошкови истраживања		-
Трошкови услуга у грађевинарству	5.912	6.995
Трошкови анализе воде	4.765	3.875
Трошкови осталих услуга	3.226	2.585
Укупно трошкови производних услуга	21.546	21.035
Трошкови амортизације	118.745	117.124
Трошкови резервисања обавеза према запосл.	-	67
Трошкови резервисања за судске спорове	25	-
Укупно трошкови амортизације и резервисања	118.770	117.191
Трошкови непроизводних услуга	2.113	3.507
Трошкови непроизводних услуга - СОН	9.094	9.094
Трошкови репрезентације	415	351
Трошкови премија осигурања	3.110	2.260
Трошкови платног промета	500	458
Трошкови чланарина	132	546
Трошкови пореза	1.736	1.820

JKП "Водовод" Ужице
Напомене уз финансијске извештаје за пословну 2017. годину

Остали нематеријални трошкови	16.396	19.724
Укупно нематеријални трошкови	33.496	37.760
Стање 31.децембра	384.784	368.745

28. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

	2017.	2016.
Приходи од активирања производа и услуга за сопствене потребе	8.770	36.374
Стање 31.децембра	8.770	36.374

у хиљадама динара

Предузеће је остварило приход од активирања сопствених учинака по основу изградње објеката у сопственој режији (интерних ситуација).

29. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2017.	2016.
Приходи од камата	5.198	5.155
Позитивне курсне разлике	-	17
Остали финансијски приходи (таксе и др.судски трошкови)	2.194	1.961
Стање 31.децембра	7.392	7.133

у хиљадама динара

Приходи од камата се стичу: по основу орочених средстава у износу од 2.267 хиљада динара, затезних камата у износу од 2.931 хиљада динара.

30. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2017.	2016.
Расходи камата	2	2
Негативне курсне разлике	41	-
Стање 31.децембра	43	2

у хиљадама динара

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

	2017.	2016.
Обезвређење потраживања	6.668	11.076
Стање 31.децембра	6.668	11.076

у хиљадама динара

32. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2017.	у хиљадама динара 2016.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	50	-
Добици од продаје алата, инвентара и гума који се једнократно отписују	1	17
Наплаћена отписана потраживања	3.442	6.914
Приход по основу ефеката уговорене ревалоризације	1	-
Приходи од смањења обавеза	-	9
Приход од укидања дугор.рез.по осн.судских сп.	-	-
Приходи од примљених рабата по основу набавке	38	48
Приходи по осн.накнаде штета	15	411
Укупно остали приходи	3.547	7.399
Приходи од усклађивања вредности остале имовине (аванси)	-	80
Стање 31.децембра	3.547	7.459

33. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2017.	у хиљадама динара 2016.
Губици од продаје опреме	-	-
Расходи по основу директних отписа потраживања	21	3
Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	145	69
Трошкови спорова	-	-
Накнаде штете трећим лицима	14	-
Издаци за хуманитарне верске, спортске и др.намене	29	118
Казне за привредне преступе и прекршаје	104	200
Остали непоменути расходи	120	-
Укупно остали расходи	390	390
Обезвређење материјала	10	1
Обезвређење потраживања за авансе	-	-
Укупно расходи по основу обезвређења имовине	10	1
Стање 31.децембра	443	391

34. НЕТО ГУБИТАК

Предузеће је 2017.годину завршило са губитком у износу од 64.207 хиљада динара.

35. НАКНАДНИ ДОГАЂАЈИ

Није било накнадних догађаја од датума на који су састављени финансијски извештаји до датума одобравања истих, који би захтевали корекцију финансијских извештаја.

Од важнијих догађаја за које пословодство сматра да треба обелоданити, су Одлуке НО о повећању вредности грађевинских објеката бр. 01-3/9-7 од 26.09.2017.године, 01-3/20-1 од 14.03.2018. и 01-3/20-2 од 14.03.2018.године, и Решење оснивача о сагласности на Одлуку НО (бр.01-3/4-2 од 19.05.2017.) о покрићу губитка из 2016. год. бр.023-93/17 од 15.06.2017.године.

36. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

1) Судски спорови

Предузеће води већи број судских спорова ради неплате својих потраживања од привреде и грађана, а која проистичу из основне делатности. Предмети су пописани и део се налази код овлашћених адвоката. Руководство Предузећа није било у могућности да са сигурношћу процени исход спорова.

Предузеће води следеће веће спорове за неплаћене а извршене радове и услуге са: Гардић Михаило – Базен, у износу од 2.760 хиљада динара, Месном заједницом „Крчагово“ из Ужица, у износу од 343 хиљада динара, „Владан Животић и партнери“ Београд, у износу од 248 хиљада динара, Железнице Србије у износу од 504 хиљаде динара, Гороњић Божо у износу од 184 хиљаде динара, „Кови еко милк“ у износу од 189 хиљада динара, Ада – Николић Слободан у износу од 156 хиљада динара, „Тетреб 031“ Владан Матовић Ужице, у износу од 454 хиљада динара, Гардић Михаило, Севојно у износу од 422 хиљаде динара. Железнице Србије у износу од 327 хиљада динара СУЗТКР Скандал Плус у износу од 284 хиљаде динара, Холидеј Палас Доо Ужице у износу од 234 хиљаде динара. Остали спорови нису појединачно материјално значајни.

Према изјави руководства, против Предузећа се води неколико судских спорова за накнаду штете, за која су извршена резервисања у износу од 1.533 хиљада динара.

2015. године, 106 радника предузећа покренуло је судски поступак за накнаду неисплаћеног дела тоглог obroка и регреса за годишњи одмор, за период од 27.03.2015.год. тј. од дана ступања на снагу Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности. Током 2017.године донете су пресуде којима су тужбени захтеви одбијени. Након уложених жалби, Апелациони суд је потврдио пресуде Основног суда.

37. РИЗИК ОД ПРОМЕНЕ КАМАТНИХ СТОПА

Ризик од промена каматних стопа је ризик да ће се вредност обавеза Предузећа изменити у зависности од промена каматних стопа на тржишту или у зависности од испуњености обавеза.

38. КРЕДИТНИ РИЗИК

Предузеће је изложено кредитном ризику у случају да дужници нису у могућности да измире своје обавезе. Изложеност Предузећа кредитном ризику је ограничена на исказану вредност потраживања од купаца и осталих потраживања. Потраживања од купаца се састоје од великог броја потрошача по уобичајеним условима и, према томе појединачне концентрације кредитног ризика нису значајне. Потраживања од купаца су у овим финансијским извештајима приказана умањена за исправку вредности сумњивих и спорних потраживања која је процењена од стране руководства Предузећа на основу претходног искуства и текућих економских показатеља и окружења.

39. РЕЗЕРВИСАЊА ЗА НАКНАДЕ И ДРУГЕ БЕНЕФИЦИЈЕ ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је у 2017.години није вршило резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, у складу са МРС 19 "Примања запослених"

Предузеће нема идентификоване обавезе на дан биланса претходне и текуће године по основу резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, и то за отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде, у складу са МРС 19 "Примања запослених". Резервисања за ове обавезе нису вршена јер управа Предузећа сматра да се ове обавезе исплаћују у складу са

постојећим прописима и праксом. Пошто је то процес који се континуирано одвија (мали број запослених одлази у пензију), то и трошкови отпремнине материјално значајно не утичу на финансијски резултат. Осим тога, методологија обрачуна је доста компликована, па управа сматра да је нецелисходно такво утврђивање обавеза.

40. РЕЗЕРВИСАЊА ЗА ТРОШКОВЕ ПОПРАВКИ У ГАРАНТНОМ РОКУ

Не постоји потреба резервисања за трошкове по основу плаћања пенала, интервенција и поправки у гарантном року.

Досадашња искуства у реализацији уговора о градњи показују да се овакви трошкови нису појављивали, па је реално очекивати да их неће бити ни убудуће.

41. ОБЕЛОДАЊИВАЊА УГОВОРА О ИЗГРАДЊИ

МРС 11 дефинише Уговор о изградњи као уговор који је посебно закључен за изградњу неког средства. Трошкови уговора се признају као расход у периоду када настану.

Анализом реализације закључених уговора о изградњи, утврђено је да су за све изведене радове испостављене обрачунске ситуације инвеститорима и да приходи по том основу одговарају степену извршених уговорених радова на терену.

Преглед и степен реализације уговора који су склопљени до 31.12.2015.год.

Р.бр	Назив инвеститора	опис	Вредност уговора	У хиљадама дин	
				реализација	% реализације
1	Дирекција за изградњу	Вод. Каменица	3.603	3.455	95,89
2	"	Шахт Каменица	3.517	2.955	84,00
3	"	Вод Потпећ	3.958	2.736	69,13
4	Минист. за економију	Фек. колектор	91.875	64.156	69,98
5	МЗ Кривац	Вод. Потпећ	8.917	7.164	80,35
6	МЗ Вољујац	Вод. Вољујац	7.098	6.591	92,86
7	МЗ Крчагово	Прој. Ђ. Даничића	800	-	-
8	МЗ Крчагово	Вод. п. Ђ. Даничића	8.118	3.337	41,10
9	Минист. за пољ. и заштиту жив. средине	Пр. санације акумулације Врути	9.960	6.972	70,00
10	МЗ Буар	Водовод Беле воде	6.824	4.606	67,50
УКУПНО:			144.470	101.972	70,58

Руководство Предузећа сматра да је проценат реализације уговора под редним бројем 4. чији је инвеститор Министарство за економију и регионални развој коначан, и да даље реализације по овом уговору неће бити, обзиром да није добијена сагласност Републичке дирекције за путеве за извођење радова на планираној траси а у трупу магистралног пута.

Duško Ljujić
287822-011
2965794428

Digitally signed by Duško Ljujić
287822-0112965794428
Date: 2018.05.14 09:04:30
+02'00'

За и у име руководства

Душко Љујић,
Директор