

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ
„НАИССУС“
Бр. 22/33/1
20.09.15

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈКП ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ „НАИССУС“ НИШ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2015.–31.12.2015. ГОДИНЕ
СА
ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ



Директор

Дејан Андрејевић, дипл.еџц

Садржај

Садржај	i
Основни подаци о предузећу	iii
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	1
1.1. Мисија	1
1.2. Визија	1
1.3. Профил предузећа	1
1.4. Историјат предузећа	2
1.5. Циљеви	3
1.6. Законски оквир који уређује пословање предузећа	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА	5
3. НАПОМЕНЕ УЗ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ	6
4. ПРИКАЗ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА	10
4.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ	10
4.1.1. Захваћене и потиснуте количине вода	10
4.1.2. Контрола квалитета воде	11
4.1.3. Физички обим продате воде	12
4.1.4. Захваћене и потиснуте количине и продаја воде	13
4.1.5. Физички обим евакуисаних вода	13
4.2. ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСТАЛИХ ДЕЛАТНОСТИ	14
4.3. БРОЈ РАДНИКА	15
4.3.1. Број радника по квалификационој структури по секторима	15
4.3.2. Број радника по старосној и родној структури по секторима	15
4.3.3. Кретање радне снаге у периоду 2014 – 2015	16
4.3.4. Број радника по основу ангажовања	16
4.4. СТРУКТУРА РАДНОГ ВРЕМЕНА ПО КАТЕГОРИЈАМА	17
5. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА	18
5.1. УКУПАН ПРИХОД И УКУПАН РАСХОД	18
5.2. СТРУКТУРА УКУПНОГ ПРИХОДА И РАСХОДА	21
5.3. БРУТО РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА	22
5.4. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА ПО РАЧУНИМА ЗА ВОДУ И УСЛУГЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ	23
5.5. ПОЛИТИКА ИСПЛАТЕ ЗАРАДА	24

5.6. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	25
5.7. ИНДИКАТОРИ ПЕРФОРМАНСИ	27
6. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА	29

Основни подаци о предузећу

Пословно име:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ NAISSUS

Скраћени назив: ЈКП NAISSUS

Правна форма: Јавно предузеће

Оснивач: Град Ниш

Број регистрационог улошка: 1-427-00

Матични број: 07211856

Порески број – ПИБ: 100667004

Јединствени број буџетског корисника- ЈБК: 81702

Шифре делатности: 3600, 3700

Делатности: Скупљање, пречишћавање и
дистрибуција воде. Уклањање отпадних вода.

Капитал: 100 % државни

Адреса седишта: Кнегиње Љубице 1/1, Ниш, Србија

Електронска адреса: info@naissus.co.rs ;

Web адреса: www.naissus.co.rs

Телефон: 018-502-744; Факс: 018-502-715; 502-612

Директор:

Дејан Андрејевић, дипл. економиста

Председник Надзорног одбора:

Живојин Тасић, струк. менаџер специјалиста

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. Мисија

„да и у будућности по највишим стандардима снабдевамо потрошаче довољним количинама здраве пијаће воде, пружамо услуге евакуисања и пречишћавања отпадних вода, и све то по одрживим ценама уз поштовање здравствене заштите и заштите животне средине“

1.2. Визија

„Да предузеће постане успешно и самоодрживо у области водоснабдевања и канализације у региону.“

1.3. Профил предузећа

ЈКП Наисус – Ниш, основано је 1937. год. Од тада до данас десиле су се многобројне статусне промене. Данас предузеће послује на основу одлуке Скупштине града Ниша бр.13-92/2013 од 17.06. 2013.године и обавља делатност од посебног друштвеног интереса којим се обезбеђују услови живота и рада грађана, привредних и других субјеката на подручју града и пружа следеће услуге:

- 36.00 скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
- 37.00 уклањање отпадних вода
 - рад канализационих система и уређаја за обраду отпадних вода
 - сакупљање и транспорт индустријских, комуналних и других отпадних вода као и кишнице, коришћењем канализационих мрежа, колектора, покретних танкова или других видова транспорта
 - обраду / пречишћавање отпадних вода (укључујући канализационе и индустријске отпадне воде и воду из базена за купање) применом физичких хемијских и биолошких процеса
 - одржавање и чишћење одводних канала и дренажу, укључујући и деблокирање одвода;
- 42.21 изградња цевовода (и других објеката водоснабдевања)



Илустрација 1: Управна зграда у
Кнегиње Љубице 1, Ниш



Илустрација 2: Канал Цет возила

Предузеће обавља своју делатност на подручју 5 градских општина: Медијана, Пантелеј, Црвени Крст, Палилула и Нишка Бања, као и општине Бабушница, Бела Паланка и Дољевац.

Предузеће може обављати и друге послове везане за пројектовање,

изградњу, одржавање и реконструкцију водоводне и канализационе мреже и других објеката за водоснабдевање и канализацију.

На основу Закона о јавним предузећима, предузеће има једнодомно управљање.

1.4. Историјат предузећа

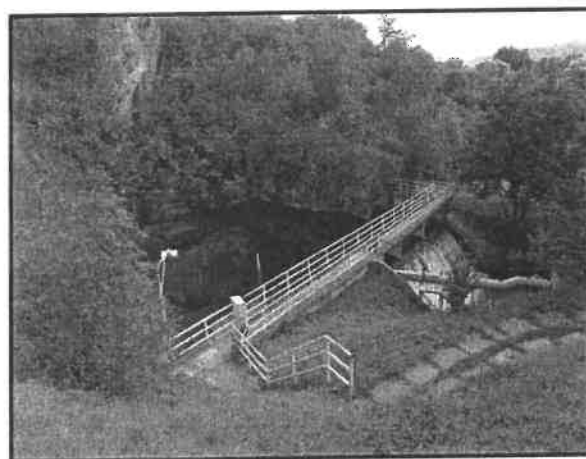
- **I век н.е** - Почетак водоснабдевања римског насеља NAIS каптажом изворишта Каменичке реке
- **1937 године** - Почетак савременог снабдевање Ниша квалитетном водом за пиће изградњом водовода на локацији Медијана
- **1948 године** - Снабдевање града из укупно 12 цевастих бунара на локацији Медијана
- **1953 године** - Организовано одвођење отпадних вода
- **1962 године** - Изградња водоводног система Студена
- **1973 године** - Изградња основних сабирних колектора
- **1988 године** - Изградња регионалног водоводног Љуберађа – Ниш
- **2006 године** - Изградња мреже сабирних колектора
- **2010 године** - Припреме за почетак изградње Постројења за пречишћавање отпадних вода



Илустрација 3: Шедрван

Водоснабдевање града Ниша се остварује преко територијално посебних водоводних система који су функционално повезани и зависни:

- Систем Студена - каптажа природних извора карстних вода са сливног подручја Суве планине и доводни цевовод са објектима капацитета 220-340 л/с.
- Систем Љуберађа-Ниш - низ карстних природних извора Крупац, Мокра, Дивљана, Љуберађа са припадајућим водозахватима, црпним станицама, прекидним коморама и доводом дужине око 70 км. средњег годишњег капацитета од 850-1450 л/с.
- Систем Медијана - извориште подземне воде са вештачким прихрањивањем подземља са претходно пречишћеном водом из водотока реке Нишаве, капацитета 100-500 л/с.
- Моравски водовод - изворишта Пештер и Топлик са средњим годишњим капацитетом од 20 л/с.



Илустрација 4: Извориште Крупац

Наведени системи са извориштима, доводним системом, одговарајућом дистрибутивном и разводном мрежом, пумпним станицама и резервоарима представљају Нишки Водоводни Систем (НИВОС). Њиме се снабдева око 260.000 људи и привреда града. Функционисање система је поуздано и стабилно, а присутан је и висок ниво контроле квалитета воде.

Нишки Канализациони Систем (НИКАС) је глобално гледано по типу комбинован. Већи део градског подручја, нарочито ужег централног градског региона, чине колектори општег односно мешовитог типа, а у појединим периферним и новоизграђеним деловима града је изграђен сепаратни тип канализационе мреже.

1.5. Циљеви

На основу ресурса којима предузеће располаже на крају пословне 2014 год. дефинисани су циљеви које треба остварити у 2015 години.

- Очувати достигнути ниво обима и квалитета услуга у области водоснабдевања и каналисања у континуитету на дневном, месечном и годишњем нивоу, у складу са позитивним законским прописима;
- Очувати стабилност и виталност система за водоснабдевање и каналисање;
- Услуге водоснабдевања и каналисања учинити доступним новим корисницима;
- Смањење разлике између захваћене и испоручене количине воде;
- Повећати наплату пружених услуга и наставити унапређивање комуникације са корисницима;
- Очувати стандард запослених редовном исплатом зарада и других накнада у складу са колективним уговором и фискалном политиком владе Републике Србије;
- Извршити припреме за изградњу мини хидроелектрана које ће побољшати енергетску ефикасност система;
- Извршити припреме за изградњу система за пречишћавање отпадних вода;

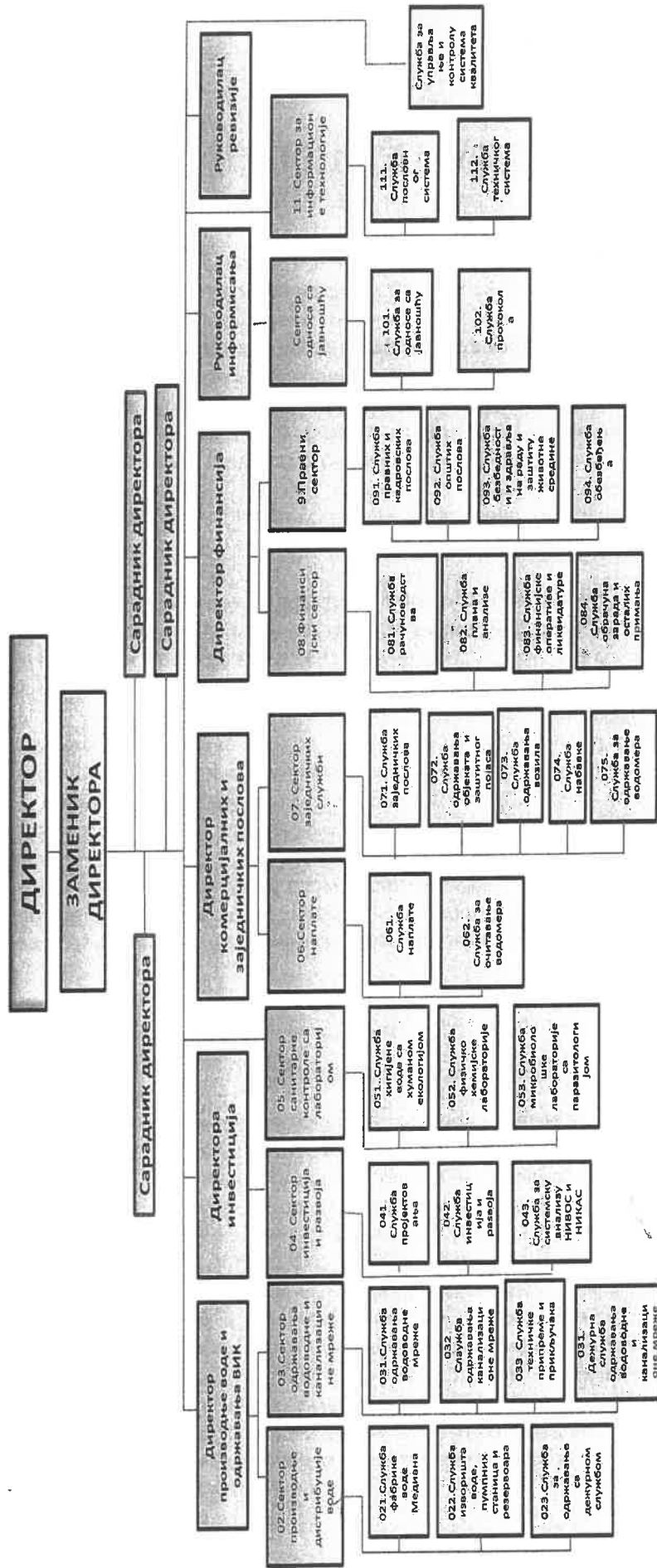
1.6. Законски оквир који уређује пословање предузећа

Законски оквир у коме предузеће послује, одређен је:

- Законом о привредним друштвима (Сл.гл.РС бр. 36/11, 99/11, 83/14, 5/15),
- Законом о јавним предузећима (Сл.гл.РС бр.119/12, 44/14, 15/16),
- Законом о буџетском систему, (Сл.гл.РС бр.54/09, 101/10,101/11,93/12,62/12, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15, 103/15),
- Закон о комуналним делатностима, (Сл.гл.РС бр.88/11),
- Закон о водама, (Сл.гл.РС бр.30/10, 93/12),
- Закон о заштити животне средине, (Сл.гл.РС бр.135/04, 36/09,72/09,43/11, 14/16),
- Законом о планирању и изградњи, (Сл.гл.РС бр.72/09, 81/09, 64/10, 24/11, 50/13, 98/13, 132/14, 145/14),
- Законом о безбедности и здрављу на раду, (Сл.гл.РС бр.101/05, 91/15),
- Законом о рачуноводству (Сл.гл.РС бр.46/06, 62/13),
- Законом о ревизији (Сл.гл.РС 62/13)
- Законом о јавним набавкама, (Сл.гл.РС бр.,124/12, 14/15, 68/-15),
- Закон о трговини, (Сл.гл.РС бр.53/10,10/13),
- Закон о ПДВ-у, (Сл.гл.РС бр.84/04, 86/04, 61/05, 61/07,93/12, 108/13, 68/14, 83/15),

- Закон о порезу на добит предузећа (Сл.гл.РС бр.25/01, 80/02, 43/03, 84/04, 18/10,101/11,119/12,47/13, 108/2013, 68/14, 142/14, 91/15, 112/15),
- Закон о порезу на имовину, (Сл.гл.РС бр.80/02, , 61/07, 101/10, 24/11, 78/1157/12,47/13, 68/14, 142/14),
- Закон о ПИО, и др.законским актима(Сл.гл.РС бр.34/03, 64/04, 84/04, 85/05, 101/05, 63/06, 107/09 , 101/10,93/12,62/13, 108/13 i 75/14, 142/14),
- Стратегија развоја Града Ниша(Сл.лист града Ниша бр.82/07, 95/13),
- Акциони план одрживог развоја града Ниша 2015-2020 , као и друге Одлуке које доноси оснивач.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА



➤ **Директор** : Дејан Андрејевић, **Заменик директора**: Драгослав Марковић, **Директор финансија**: Душица Митић, **Директор производње воде и одржавања водовodne и канализационе мреже**: Драган Станковић, **Директор комерцијалних и заједничких послова**: Александар Ракић, **Председник Надзорног одбора**: Живојин Тасић, **Члан Надзорног одбора**: Гордана Ристић, **Члан Надзорног одбора**: Драган Станковић

3. НАПОМЕНЕ УЗ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

- Извештај о пословању ЈКП „Наисус“ представља веродостојни приказ резултата пословања остварен у периоду од 01.01.2015. год. до 31.12.2015. год. на основу примљене документације и осталих помоћних извештаја добијених од стране одговорних руководиоца до дана састављања извештаја.
- У првом делу извештаја приказани су натурални показатељи о испорученим добрима и услугама појединих организационих јединица а у другом делу финансијски извештаји у складу са Законом о рачуноводству и ревизији и Међународним стандардима финансијског извештавања.
- Програм пословања ЈКП Наисус-а за 2015 годину остварен је 96,6% од планираних вредности.
- Предузеће је остварило позитиван финансијски резултат у износу од 24.183.477 динара. Остварен је пословни добитак у износу од 137.256.626 динара, финансијски губитак у износу од 20.796.638 динара и остали губитак у износу од 90.742.904 динара.
- Произведено је и потиснуто 35.962.406 м³ воде или просечно 1.140 л/с, што је било довољно за континуирано снабдевање здравом пијаћом водом становништва и привреде града Ниша и општине Бабушница, дела општине Бела Паланка и Дољевац.
- Продата количина воде у овом периоду 1 - 12 2015. године износи 20.130.311 м³, што је за 10,4 % више у односу на исти период претходне године и за 1,1% мање у односу на планиране количине. Структура испоручене воде је :
- | | |
|---------------------------------|---------------------------|
| • категорија домаћинства | 15.346.153 м ³ |
| • категорија „остали потрошачи“ | 3.484.339 м ³ |
| • Општина Бабушница | 1.299.819 м ³ |
- У циљу испитивања квалитета воде контролисано је укупно 17.820 узорак и то у лабораторији „Наисус-а“ 12.816 узорак на параметре у складу са Правилником о хигијенској исправности воде, а такође и у лабораторији Института за јавно здравље у Нишу 4.997 узорак. Резултати контроле свих основних и периодичних анализа потврђују исправност воде која је током 2015. године испоручена нашим корисницима.
- Остале делатности у предузећу, означене као „пратеће делатности“, су услуге пројектовања, одржавање водоводне и канализационе мреже, одржавање објеката за водоснабдевање и заштитног појаса, физичко-техничка заштита објеката, одржавање механизације, замена, одржавање и поправка водомера, испитивање квалитета воде и сл. Ове делатности прилагођене су основној делатности а изузетно услуге пружају трећим лицима. Физички обим рада пратећих делатности приказан је у посебној табели на страни 11.

- У периоду 1 - 12 2015 године остварен је укупан приход од 1.517.587.416 динара што је за 7,1% више него у истом периоду претходне године, а за 3.4% мањи од планираног. Структура укупног прихода по подбилансима је :

• Пословни приходи	1.345.062.893 дин.
• Финансијски приходи	22.159.638 дин
• Остали приходи	150.364.885 дин.

- Приход од реализације воде и услуга канализације износи 1.145.949.160 динара. Остварена је просечна продајна цена у износу од 54,30 дин/м³, а планирана је 58,91 дин/м³, што је за 7,94% мање од планиране.

- Реализацијом пратећих делатности остварен је приход од 158.934.344 динара, а други пословни приходи износе 6.255.185 дин.

- Финансијски приходи износе 22.159.638 динара а остварени су највећим делом по основу обрачунатих и наплаћених камата из ДПО.

- Остали приходи у износу од 150.364.145 динара а остварени су наплатом потраживања старијих од 60 дана.

- Укупни расходи износе 1.491.870.333 динара и већи су за 6,7% у односу на исти период 2014. године и мањи су од планираних за 3,8%.

- Трошкови бруто зарада и накнада зараде укупно износе 541.691.267 дин. Просечно исплаћена укупно бруто зарада износи 56.073 динара, а нето зарада 40.542 дин.

- Остали лични расходи у износу од 38.324.233 динара исплаћени су на име:

• Трошкови превоза на рад	27.809.790 дин.
• Трошкови службеног пута	4.572.886 дин.
• солид.помоћи за смрт рад.и здрав.рех.,јубиларне и остало	5.941.557 дин.

- Трошкови осталих услуга износе 16.496.930:

• Трошкови анализа вода	10.953.686 дин.
• Трошкови осталих производних услуга (заштита животне средине, трошкови комуналних, здравствених услуга, регистрације и остали трошкови)	5.543.244 дин.

- Трошкови амортизације износе 107.159.460 динара и односе се на амортизацију у целисти у складу са усвојеном рачуноводственом политиком и применом пропорционалне методе на набавну вредност. Ревалоризација основних средстава

није вршена од почетка примене МРС и МСФИ те је вредност основних средстава потцењена, а такође и обрачуната амортизација.

➤ Нематеријални трошкови износе 105.383.578 динара:

- У оквиру групе 550 - трошкова непроизводних услуга у износу од 7.239.745 динара дошло је до смањења трошкова адвоката и ревизије у односу на претходну годину. У циљу повећања будуће енергетске ефикасности предузећа повећане су активности израда студија и пројеката који су везани за идејно решење и давање мишљења у поступку издавања водних услова за мини Хидроелектране Виник и Чукљеник што је довело до повећања ове групе трошкова за 2.314.400 динара у односу на претходну годину.
- Трошкови репрезентације бележе смањење у односу на прошлу годину за 55 процената.
- Остали нематеријални трошкови (559) у износу од 54.549.237 динара бележе раст у односу на прошлу годину. Раст је условљен поштовањем Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања од корисника јавних средстава, чл.7 став.1 Закона. Наиме, услед ступања на снагу овог Закона дошло је до повећања трошкова који се односе на разлику плата коју као корисник јавних средстава ЈКП Наиссус уплаћује у буџет републике Србије. За 2015. годину износ тих средстава је износио 39.942.029, што чини 73% исказаних трошкова на позицији „остали нематеријални трошкови“.

➤ Финансијски расходи укупно износе 42.956.287 дин., а чине их:

• Расходи камате крат.кредит	31.303.882 дин.
• Камате због неблаговременог плаћања обавеза	2.007.933 дин.
• Расходи камате по кредиту ЕБРД	401.985 дин.
• Негативне курсне разлике	227.856 дин.
• Остали фин.расходи(попусти, одобрења и сторно рачуна	9.014.621 дин.

➤ Остали расходи у износу од 241.107.789 дин. односе се на:

• исправку вред. потраживања старијих од 60 дана	235.286.487дин.
• расходи по корекцијама рачуна за воду, по суд.реш. и др.	3.601.894 дин.
• остали расходи (ефекти промене рачуноводствене политике)	2.219.408 дин.

➤ Дугорочне обавезе по дугорочним кредитима предузећа износе 112.500.000 динара.

➤ Краткорочне обавезе предузећа су :

- део дугорочних обавеза које доспевају до једне године 272.916.667 дин.
- према граду за доспеле плаћене рате кред. према ЕБРД 22.033.604 дин.

➤ Обавезе из пословања, остале краткорочне обавезе, по основу пореза на додатну вредност и остале порезе и доприносе и друго су следеће :

• обавезе према добављачима	125.898.115 дин.
• обавезе за примљене авансе	7.309.798 дин.
• обавезе за захв. воду и заштиту жив.сред. и др	11.222.416 дин.
• остале кратк. обавезе за зараде и нак. зарада	32.462.360 дин.
• Обавезе за ПДВ	2.942.759 дин.
• Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	4.731.290 дин.

➤ Укупна потраживања од купаца за воду и услуге канализације на дан 31.12.2015. године износе 1.461.825.808 динара:

• категорија "домаћинства" – корисници у индив.обј	575.146.803 дин.
• категорија "домаћинства" – корисници у стамб. згр	337.499.416 дин.
• категорија "остали потрошачи"	549.179.589 дин.

➤ У овом периоду извршена је набавка основних средстава из сопствених извора у износу од 95.862.459 динара.

4. ПРИКАЗ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА

4.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ

4.1.1. Захваћене и потиснуте количине вода

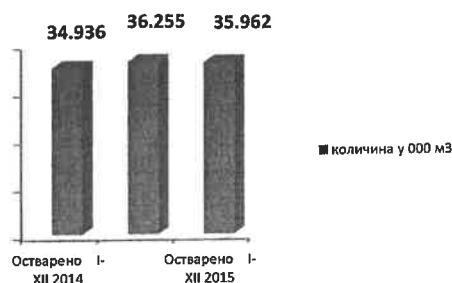
Табела бр. 1. Захваћене и потиснуте количине вода по извориштима

Р.бр.	Извориште	Остварено I-XII 2014	% учешћа	Планирано I-XII 2015	% учешћа	Остварено I-XII 2015	% учешћа	Индекс 7/3	Индекс 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Љуберађа	5.464.507	15,6	3.195.936	8,8	6.280.645	17,5	114,9	196,5
2	Дивљана	7.163.225	20,5	5.458.752	15,1	5.801.454	16,1	81,0	106,3
3	Мокра	8.592.633	24,6	7.088.256	19,6	6.955.594	19,3	80,9	98,1
4	Крупац	2.487.091	7,1	3.926.016	10,8	2.375.123	6,6	95,5	60,5
5	Студена	8.059.810	23,1	9.300.096	25,7	9.048.321	25,2	112,3	97,3
6	Медиана	3.079.875	8,8	7.011.360	19,3	5.315.610	14,8	172,6	75,8
7	Миљковац	88.981	0,3	274.320	0,8	185.660	0,5	208,7	67,7
8	УКУПНО	34.936.122	100,0	36.254.736	100,0	35.962.406	100,0	102,9	99,2

Табела бр. 2. Месечне количине захваћених и потиснутих вода по извориштима у м3

Р.б р.	Месец	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. Водово д	Укупно м3	Средња месечна л/с
1	1	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Јануар	309.458	668.991	796.953	51.166	740.299	461.138	18.740	3.046.745	1.138
3	Фебруар	291.943	681.816	495.516	0	742.580	467.068	16.201	2.695.124	1.114
4	Март	348.699	852.405	433.559	32.013	753.320	606.312	22.996	3.049.303	1.138
5	Април	326.746	636.239	689.901	0	791.390	463.392	20.087	2.927.755	1.130
6	Мај	295.100	556.639	850.251	0	813.170	527.595	15.925	3.058.681	1.142
7	Јун	566.016	373.234	638.769	251.342	795.810	252.896	16.650	2.894.717	1.117
8	Јул	1.021.889	280.204	524.015	557.887	838.322	0	22.377	3.244.695	1.211
9	Август	1.113.317	223.007	407.935	382.966	785.263	323.225	20.288	3.256.001	1.216
10	Септембар	1.071.021	189.169	329.282	353.799	699.041	461.292	14.147	3.117.751	1.203
11	Октобар	347.891	413.252	643.731	230.204	684.897	601.732	7.576	2.929.283	1.093
12	Новембар	278.021	398.894	458.061	434.263	678.666	559.128	4.357	2.811.391	1.085
13	Децембар	310.543	527.603	687.620	81.483	725.563	591.833	6.316	2.930.961	1.094
14	Укупно	6.280.645	5.801.454	6.955.594	2.375.123	9.048.321	5.315.610	185.660	35.962.406	1.140

Упоредни приказ остварених и планираних количина
захваћених и потиснутих вода у 2014 и 2015 години у
000 м3



Остварено процентуално учешће појединачног изворишта у
укупној количини захваћених и потиснутих вода у периоду
1-12 2015



4.1.2. Контрола квалитета воде

Служба санитарне контроле са лабораторијом врши контролу узорак на извориштима, црпним станицама, магистралном цевоводу, резервоарима и водоводној мрежи, технолошких и отпадних вода у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће Сл. лист СРЈ 42/98 и 44/99 и Законом о безбедности хране (Сл. гласник РС бр. 41/09). Додатну законску регулативу у овој области чине Закон о здравственој заштити становништва (Сл.гласник РС бр.17/92, 50/92, 52/93, 25/96, 26/00, 18/02, 107/05), Закон о водама (Сл.гласник РС бр. 30/2010,93/12) и Закон о јавном здрављу (Сл. гласник РСбр.72/09,15/16) и други пратећи документи.

Норме за одређене показатеље здравствене исправности воде за пиће према важећем Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће строжије су у односу на смернице Светске здравствене организације (Смернице за квалитет воде за пиће, СЗО, 2011) и Директиву Европске Уније о квалитету воде намењене за људску употребу (98/83/ЕЦ)

Задаци службе за контролу квалитета воде су узорковање и анализа узорак воде и оцена здравствене исправности воде која се упушта у дистрибутивни систем.

Поред контроле воде у физичко –хемијској и бактериолошкој лабораторији предузећа, врши се неопходан број анализа и у другим овлашћеним институцијама на нивоу града и Републике.

Табела бр. 3 Обављене анализе у периоду I-XII 2015:

Испитивање хигијенске исправност вода	Укупно 1 – 12 2014	Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Наиссус (хемија, микробиологија)	Институт за Јавно Здравље НИШ (хемија, микробиологија)	Градски Завод за Јавно Здравље Београд (паразитологија и биологија)	Институт за биолошка истраживања "Синиша Станковић" Београд (биологија)	Институт за нуклеарне науке "Винча" Београд (радиологија)	Укупно 1 – 12 2015
Прочишћена и дезинфикована вода за пиће	15.579	10.177	4.997				15.174
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	1.358	1.338	0			7	1.345
Подземне, површинске и технолошке воде	1.019	1.252	0				1.252
Отпадне воде	32	49	0				49
УКУПНО	17.988	12.816	4.997	0	0	7	17.820

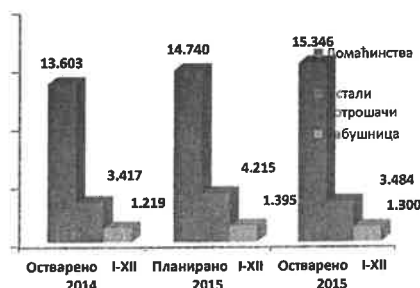
4.1.3. Физички обим продате воде

Табела бр. 4. Физички обим продате воде

у м3

Р.б р.	Елементи	Остварено I-XII 2014	Планирано I-XII 2015	Остварено I-XII 2015	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Домаћинства	13.603.298	14.739.817	15.346.153	112,8	104,1
2	Остали потрошачи	3.417.021	4.215.073	3.484.339	102,0	82,7
3	Укупно	17.020.319	18.954.890	18.830.492	110,6	99,3
4	Бабушница	1.218.858	1.394.882	1.299.819	106,6	93,2
5	Свега	18.239.177	20.349.772	20.130.311	110,4	98,9

Физички обим продате воде у периоду јануар - децембар 2014 и 2015 г у 000 м3



Физички обим остварене продаје воде по категоријама потрошача



Табела бр. 5 Физички обим продате воде у периоду I-XII 2015

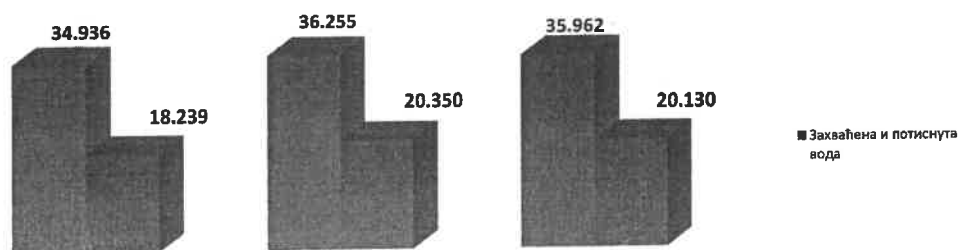
Месец	ПРИВАТНИ ПОТРОШАЧИ		КЉУЧНИ ПОТРОШАЧИ		КОРИСНИЦИ ГРАДСКОГ БУЏЕТА		БАБУШНИЦА		УКУПНО		Индекс
	Планирано	Остварено	Планирано	Остварено	Планирано	Остварено	Планирано	Остварено	Планирано	Остварено	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Јануар	1.215.134	1.172.539	310.482	260.691	19.721	28.120	127.789	102.239	1.673.126	1.563.589	93,5
Фебруар	987.931	1.395.224	276.110	233.537	23.885	26.027	124.686	102.754	1.412.612	1.757.543	124,4
Март	1.140.761	1.036.127	290.432	247.818	24.850	23.966	126.372	66.954	1.582.415	1.374.866	86,9
I квартал	3.343.826	3.603.890	877.024	742.046	68.456	78.113	378.847	271.947	4.668.153	4.695.997	100,6
Јан-Март	3.343.826	3.603.890	877.024	742.046	68.456	78.113	378.847	271.947	4.668.153	4.695.997	100,6
Април	1.341.572	1.129.333	398.349	244.919	27.214	24.512	108.101	94.737	1.855.236	1.493.501	80,1
Мај	1.224.231	1.258.346	342.684	249.215	29.262	29.318	126.372	80.930	1.722.549	1.617.809	93,9
Јун	1.297.583	1.238.872	358.513	247.128	27.719	28.315	63.562	100.729	1.747.377	1.615.044	92,4
II квартал	3.863.386	3.626.552	1.089.546	741.262	84.195	82.144	298.035	276.396	5.335.162	4.726.355	88,6
Јан-Јун	7.207.212	7.230.443	1.966.570	1.483.309	152.651	160.257	676.882	548.343	10.003.315	9.422.352	94,2
Јул	1.104.262	1.266.919	259.041	288.569	21.912	26.829	74.267	122.445	1.459.482	1.704.762	116,8
Август	1.410.328	1.379.503	308.026	419.690	23.276	23.684	162.507	143.864	1.904.137	1.966.741	103,3
Септембар	1.397.808	1.688.235	304.861	257.209	31.155	26.825	126.113	116.003	1.859.937	2.088.273	112,3
III квартал	3.912.398	4.334.658	871.928	965.468	76.343	77.337	362.887	382.312	5.223.556	5.759.775	110,3
Јан-Сеп	11.119.610	11.565.101	2.838.498	2.448.777	228.994	237.595	1.039.769	930.655	15.226.871	15.182.127	99,7
Октобар	1.117.207	1.275.706	265.221	250.276	24.360	29.592	126.113	99.452	1.532.901	1.655.025	108,0
Новембар	1.250.000	1.274.054	424.600	244.378	25.400	30.576	119.000	110.884	1.819.000	1.659.892	91,3
Децембар	1.253.000	1.231.291	382.600	245.307	25.400	49.282	110.000	107.386	1.771.000	1.633.266	92,2
IV квартал	3.620.207	3.781.051	1.072.421	739.962	75.160	109.450	355.113	317.722	5.122.901	4.948.184	96,6
Јан-Дец	14.739.817	15.346.151	3.910.919	3.188.738	304.154	347.045	1.394.882	1.248.377	20.349.772	20.130.311	98,9

4.1.4. Захваћене и потиснуте количине и продаја воде

Табела бр. 6 Захваћене, потиснуте и продате количине воде у 2014, 2015 години

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед. Мере	Остварено I-XII 2014	Планирано I-XII 2015	Остварено I-XII 2015	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	8	9
2	Захваћена и потиснута вода	м3	34.936.122	36.254.736	35.962.406	102,9	99,2
3	Продаја воде	м3	18.239.177	20.349.772	20.130.311	110,4	98,9
4	Одвођење отпадних вода	м3	14.571.466	15.496.918	15.021.826	103,1	96,9
5	Разлика између захваћене, потиснуте и продате воде	м3	16.696.945	15.904.964	15.832.095	94,8	99,5

Планиране и реализоване захваћене и потиснуте и продате количине вода у 2014 и 2015 год. у 000 м3



Остварено I-XII 2014 Планирано I-XII 2015 Остварено I-XII 2015

4.1.5. Физички обим евакуисаних вода

Табела бр. 7 Физички обим евакуисаних вода

Р.бр.	Елементи	Остварено I-XII 2014	Планирано I-XII 2015	Остварено I-XII 2015	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Домаћинства	11.716.486	12.107.503	12.064.025	103,0	99,6
2	Остали потрошачи	2.854.980	3.389.415	2.957.801	103,6	87,3
3	УКУПНО	14.571.466	15.496.918	15.021.826	103,1	96,9

Физички обим евакуисаних вода у 000 м3



4.2. ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСТАЛИХ ДЕЛАТНОСТИ

Табела бр. 8 Рекапитулација физичког обима осталих делатности

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Физички обим реализације XII 2014	Физички обим реализације I-XII 2015	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1,1	На дистрибутивној мрежи	ком.	378	385	101,9
1,2	На хидрантима	ком.	20	17	85,0
1,3	На уличним затварачима	ком.	86	110	127,9
1,4	На прикључним везама	ком.	363	476	131,1
1,5	У шахти	ком.	5.336	5.214	97,7
1,6	Услуге трећим лицима	ком.	241	90	37,3
	Укупно	ком.	6.424	6.292	97,9
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ - екстерно				
2,1	Одржавање атмосферске канализације по Уговору са Управом за Комуналне делатности и Дирекцијом За Изг.Града				
2.1.1	Чишћење сливника (ком)	ком.	11.343	14.774	130,2
2.1.2	Пробијање сливничке везе(ком)	ком.			
2.1.3	Очишћено сливника по налогу надзора(ком)	ком.	1.343	472	35,1
2.1.4	Испитивање исправности сливничке везе(ком)	ком.	44	40	90,9
2.1.5	Ручно чишћење сливника(ком)	ком.	56	340	607,1
2.1.6	Одвоз муља(ком)	ком.			
2.1.7.	Рад цистерне	сат	393	487	123,9
2.2	Отпушење канализације за трећа лица КАНАЛ-ЈЕТ и WOMA	сат	589	525	89,0
3	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
3,1	Изградња водоводне и канализационе мреже	м.	2.616	4.793	183,2
3,2	Мрежа преузета на одржавање	м.			
4	ПРИКЉУЧЦИ				
4.1.	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	451	386	85,6
4,2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	78	97	124,4
5	МОНИТОРИНГ				
5,1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица	ком.	4.217	8.231	195,2
5,2	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м.	40.391	73.535	182,1
6	БАЖДАРНИЦА				
6,1	Замена водомера	ком.	5.914	10.024	169,5
6,2	Сервисирање и баждарење водомера	ком.	7.652	11.743	153,5
7	РАДИОНИЦА				
7,1	Одржавање меаханизације	ком.	2.656	2.450	92,2

Рекапитулација је сачињена на бази детаљних извештаја служби.

4.3. БРОЈ РАДНИКА

4.3.1. Број радника по квалификационој структури по секторима

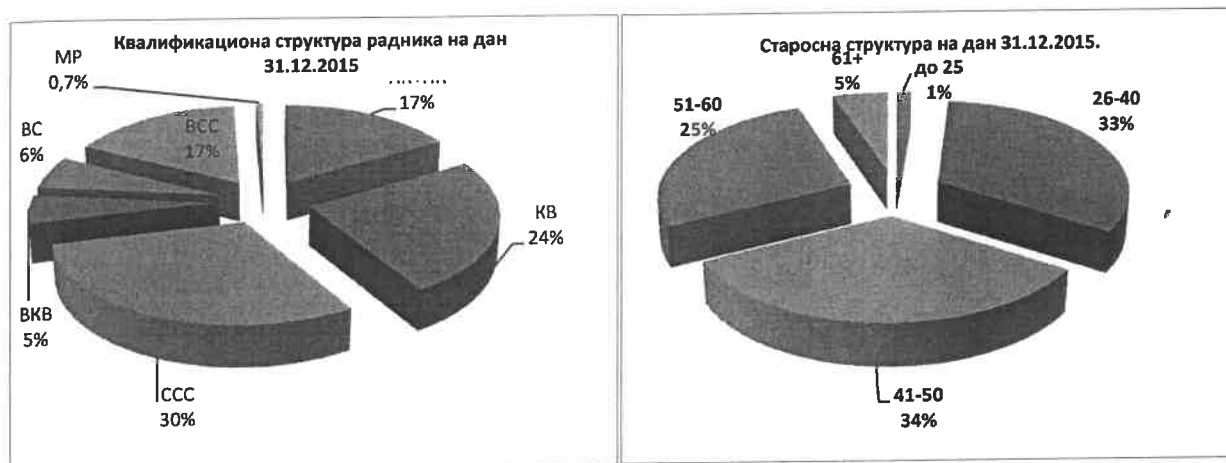
Табела бр. 9 Број радника по квалификационој структури по секторима

НАЗИВ СЕКТОРА	НК +ПК	КВ	ССС	ВКВ	ВС	ВСС	МР	Стање 31.12.2015	Стање 31.12.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Послови руководства на нивоу предузећа						10		10	10
Сектор за производњу и дистрибуцију воде	9	46	30	11	2	16		114	110
Сектор одржавања водоводне и канализационе мреже	49	83	23	16	4	5		180	170
Сектор инвестиција и развоја		2	27	1	7	25		62	64
Сектор санитарне контроле са лабораторијом	5		20	1		10	5	41	40
Сектор наплате	5	23	58	1	10	12		109	106
Сектор заједничких служби	31	34	29	7	11	10		122	118
Финансијски сектор			26		4	13		43	48
Правни сектор	38	9	12		6	12	1	78	74
Сектор за односе са јавношћу		2	11	1	1	7		22	24
Сектор за информационе технологије	2	1	12	2	4	14		35	34
Служба за управљање и контролу квалитета	1	1	1	2		2		7	6
Укупно	140	201	249	42	49	136	6	823	804
Учешће	17,0%	24,4%	30,3%	5,1%	6,0%	16,5%	0,7%		

4.3.2. Број радника по старосној и родној структури по секторима

Табела бр. 10 Број радника по старосној и родној структури по секторима

НАЗИВ СЕКТОРА	До 25		26 – 40		41-50		51-60		61 +		Укупно	
	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж
Послови руководства на нивоу предузећа	0	0	2	0	3	0	3	0	0	2	8	2
Сектор за производњу и дистрибуцију воде	0	0	21	0	39	4	43	2	5	0	108	6
Сектор одржавања водоводне и канализационе мреже	2	0	59	2	63	1	44	1	7	1	175	5
Сектор инвестиција и развоја	0	0	11	4	14	9	12	5	5	2	42	20
Сектор санитарне контроле са лабораторијом	0	0	2	11	6	11	2	6	1	2	11	30
Сектор наплате	3	0	40	4	32	4	22	2	2	0	99	10
Сектор заједничких служби	0	2	22	16	23	12	32	8	7	0	84	38
Финансијски сектор	0	1	9	15	2	6	1	8	0	1	12	31
Правни сектор	1	1	19	9	18	8	16	3	3	0	57	21
Сектор за односе са јавношћу	0	0	5	7	4	4	2	0	0	0	11	11
Сектор за информационе технологије	1	0	12	1	6	3	8	0	4	0	31	4
Служба за управљање и контролу квалитета	0	0	0	0	3	1	2	0	1	0	6	1
Укупно	7	4	202	69	213	63	187	35	35	8	644	179
Учешће	0	0	2	0	3	0	3	0	0	2	8	2



4.3.3. Кретање радне снаге у периоду 2014 – 2015

Табела бр. 11 Кретање радне снаге

Р.бр.	Квалификациона структура	Стање на дан 31.12.2014	План за 2015	Стање на дан 31.12.2015.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	НК+ПК	143	155	140	97,9	90,3
2	KB	190	204	201	105,8	98,5
3	CCC	245	265	249	101,6	94,0
4	BKB	42	44	42	100,0	95,5
5	BC	43	53	49	114,0	92,5
6	BCC	136	151	136	100,0	90,1
7	MP	5		6	120,0	
8	ДР					
9	Укупно:	804	872	823	102,4	94,4

4.3.4. Број радника по основу ангажовања

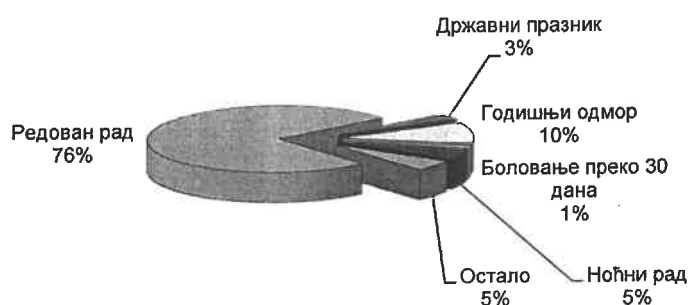
Табела бр. 12 Број радника по основу ангажовања

Р.бр.	Основ ангажовања	Година	
		2014	2015
1	2	3	4
1	На неодређено	781	773
2	На одређено	23	50
3	Укупно 1+2	804	823
4	Привремени и повремени послови	21	7

4.4. СТРУКТУРА РАДНОГ ВРЕМЕНА ПО КАТЕГОРИЈАМА

Табела бр. 13 Структура радног времена по категоријама

Р.број	Елементи	Часови I-XII 2014	% учешћа	Часови I-XII 2015	% учешћа
1	2	3	4	5	6
1	Редован рад	1.298.775	75,61%	1.288.206	75,88%
2	Ноћни рад	83.785	4,88%	83.088	4,89%
3	Рад на државни празник	7.711	0,45%	10.359	0,61%
4	Ноћни рад на државни празник	2.766	0,16%	7.396	0,44%
5	Прековремени рад	6.052	0,35%	5.812	0,34%
6	Ноћни прековремени рад	42	0,00%	0	0,00%
7	Државни празник	53.749	3,13%	52.662	3,10%
8	Годишњи одмор	180.628	10,51%	171.941	10,13%
9	Плаћено одсуство	14.464	0,84%	10.232	0,60%
10	Војна вежба	0	0,00%	0	0,00%
11	Боловање до 30 дана	33.388	1,94%	41.904	2,47%
12	УКУПНО	1.681.360	97,88%	1.671.600	98,47%
13	Неплаћено одсуство	83	0,00%	34	0,00%
14	Породиљско боловање	16.464	0,96%	10.392	0,61%
15	Боловање преко 30 дана	19.920	1,16%	15.584	0,92%
16	СВЕГА	1.717.827	100,00%	1.697.610	100,00%

Структура радног времена у периоду 1 - 12 2015 године

5. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

5.1. УКУПАН ПРИХОД И УКУПАН РАСХОД

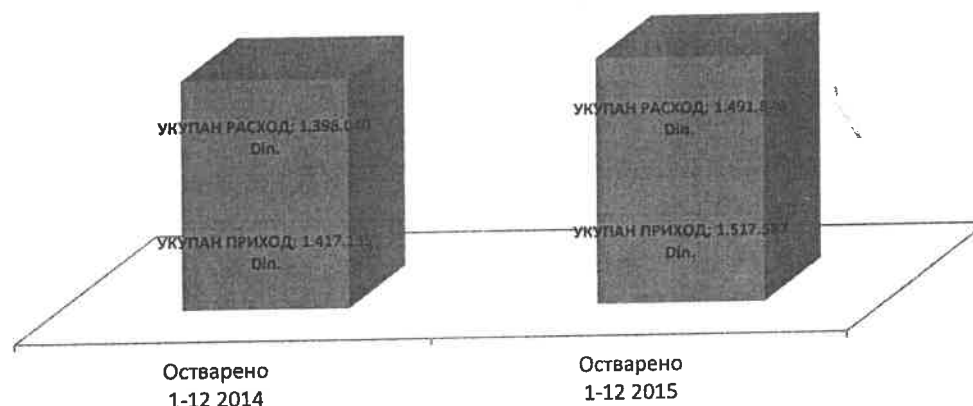
Табела бр. 14 Укупан приход и укупан расход

Р. Бр.	Конто	Елементи	Остварено 1-12 2014	Планирано 1 – 12 2015	Остварено 1 – 12 2015	И Н Д Е К С	
						5/3	5/4
1	2	2	3	4	5	6	7
A	60-65 ОСИМ 62 И 63	Пословни приходи	1.305.996.596	1.388.017.050	1.345.062.893	103,0	96,9
I	60-65 ОСИМ 62 И 63	Приход од продаје производа и услуга	1.259.319.386	1.343.017.050	1.304.883.505	103,6	97,2
o		Приход од основне делатности	1.122.431.317	1.198.870.954	1.145.949.160	102,1	95,6
1.1.	део 614	Приход од воде	971.920.124	1.039.743.182	993.820.128	102,3	95,6
1.2.	део 614	Приход од канализације	150.511.193	159.127.772	152.129.032	101,1	95,6
b		Приход од пратећих делатности	136.888.069	144.146.096	158.934.344	116,1	110,3
1.3.	део 614	Приход од чишћења сливника	32.414.561	40.000.000	44.330.527	136,8	110,8
1.4.	део 614	Приход од рада машина	88.375	633.620	226.120	255,9	35,7
1.5.	део 614	Приход од прикључака	19.095.127	12.386.691	15.253.992	79,9	123,1
1.6.	део 614	Приход од сервисирања водомера	851.627	2.000.000	2.113.505	248,2	105,7
1.7.	део 614	Приход од превезивање водоводне мреже и изградње	72.581.055	81.282.629	89.051.698	122,7	109,6
1.8.	део 614	Приход од пројеката	8.966.147	7.843.156	6.619.734	73,8	84,4
1.9.	део 614	Остали приходи (отварање воде, лабораторија, превоз услуга, продаја материјала, испорука чисте воде, сагласност на пројекат)	2.891.177		1.338.768	46,3	
II	64	Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	36.007.236	30.000.000	33.924.203	94,2	113,1
III	65	Други пословни приходи	10.669.974	15.000.000	6.255.185	58,6	41,7
1.1.	650	- Приход од закупнина	2.364.684	4.000.000	2.562.191	108,4	64,1
1.2.	659	- Остали пословни приходи	8.305.290	11.000.000	3.692.995	44,5	33,6
IV	62	Приходи од активирања учинака и робе	2.012.790		-13.483	-0,7	
V	631	Приход од смањења вредности залиха нед. и гот. прозв. И недовршених услуга	311.451		-687.722	-220,8	
B	51- 55,62,630/631	Пословни расходи	1.177.453.593	1.387.924.000	1.207.806.268	102,6	87,0
1.1.	511	Трошкови материјала	71.038.999	100.000.000	87.688.694	123,4	87,7
1.2.	513	Трошкови горива и енергије	102.988.966	125.000.000	117.083.224	113,7	93,7
		Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	737.626.611	872.268.000	691.112.926	93,7	79,2
1.3.	520	Бруто зараде и накнаде зарада	592.725.321	688.635.829	543.809.601	91,7	79,0
1.4.	521	Трош. пореза и доприноса на зараде терет посл.	107.139.577	123.954.449	98.183.247	91,6	79,2
1.5.	522-526	Трошкови накн. по уговорима, накнада чл. УО и НО	6.088.063	5.407.606	10.795.845	177,3	199,6

Р. Бр.	Конто	Елементи	Остварено 1-12 2014	Планирано 1 – 12 2015	Остварено 1 – 12 2015	И Н Д Е К С	
						5/3	5/4
1	2	2	3	4	5	6	7
1.6	529	Остали лични расходи	31.673.650	54.270.116	38.324.233	121,0	70,6
1.7.	53	Трошкови производних услуга	54.872.381	85.143.274	76.595.034	139,6	90,0
1.7.1	530	Трошкови услуга на изради учинака	2.076.200	10.000.000	2.000.000	96,3	20,0
1.7.2	531	Трошкови транспортних услуга	7.435.442	9.879.171	10.591.529	142,4	107,2
1.7.2.1	53120-53126	- Трошкови телефона, интернета, мобилне телефоније и Gprs-a	5.810.675	7.730.042	5.842.360	100,5	75,6
1.7.2.2	53121	-Трошкови поштарине	1.624.767	2.149.129	4.749.169	292,3	221,0
1.7.3	532	Трошкови услуга превентивног и текућег одржавања	27.353.496	25.794.899	44.467.415	162,6	172,4
1.7.4	533	Трошкови закупнина	510.333	732.709	550.405	107,9	75,1
1.7.5	535	Трошкови рекламе и пропаганде	2.421.867	2.500.000	2.488.755	102,8	99,6
1.7.6	536	Трошкови истраживања	380.000	3.000.000		0,0	0,0
1.7.7	539	Трошкови осталих услуга	14.695.044	33.236.495	16.496.930	112,3	49,6
1.7.7.1	53900-53999	- Трош. ост. произв.усл.	2.767.303	23.236.495	5.543.244	200,3	23,9
1.7.7.2	53995	- Трошкови анализе вода	11.927.741	10.000.000	10.953.686	91,8	109,5
1.7.	540	Трошкови амортизације	111.088.216	110.000.000	107.159.460	96,5	97,4
1.8.	545 и 549	Трошкови резервисања	28.390.910	1.000.000	23.484.557	82,7	2348,5
1.9.	55	Нематеријални трошкови	73.148.851	94.512.726	105.383.578	144,1	111,5
1.9.1	550	Трош. непроизв. услуга	4.658.641	9.252.047	7.239.745	155,4	78,3
1.9.2	551	Трошкови репрезентације	3.526.533	1.600.000	1.598.399	45,3	99,9
1.9.2	552	Трошкови премије осигурања	7.202.846	12.255.613	7.328.353	101,7	59,8
1.9.3	553	Трошкови платног промета	26.072.053	35.919.010	24.262.733	93,1	67,5
1.9.3.1	55300-55399	-Трошкови провизије	3.614.265	5.826.660	2.355.816	65,2	40,4
1.9.3.2	55307	- Трошкови провизије ЈКП ОН	22.457.788	30.092.350	21.906.917	97,5	72,8
2.0	554	Трошкови чланарина	3.159.113	4.455.370	2.877.951	91,1	64,6
2.1.	555	Трошкови пореза	7.180.594	10.258.594	7.527.159	104,8	73,4
2.2.	559	Остали нематеријални трошкови	21.349.071	20.772.092	54.549.237	255,5	262,6
A.1-A.2		Пословни добитак(+)/губитак(-)	128.543.003	93.050	137.256.626	106,8	
B.1	66	Финансијски приходи	30.161.988	37.000.000	22.159.638	73,5	59,9
1.1.	662	Приходи од камата од трећих лица	30.154.737	36.000.000	21.633.011	71,7	60,1
1.2.	663 и 664	Позитивне курсне разлике и поз.ефекти вал.клаузуле према трећим лицима и остали финансијски приходи	7.250	1.000.000	526.627		52,7
B.2	56	Финансијски расходи	68.686.883	56.355.145	42.956.277	62,5	76,2
1.1.	562	Расходи камата	38.803.260	38.803.000	33.713.800	86,9	86,9
1.2.	563	Негативне курсне разлике	14.173.416	150.000	227.856	1,6	151,9
1.3.	56 осим 562 563 и 564	Остали финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи	15.710.207	17.402.145	9.014.621	57,4	51,8

Р. Бр.	Кonto	Елементи	Остварено 1-12 2014	Планирано 1 – 12 2015	Остварено 1 – 12 2015	И Н Д Е К С	
						5/3	5/4
1	2	2	3	4	5	6	7
Б.1-Б.2		Финансијски добитак(+)/губитак(-)	-38.524.896	-19.355.145	-20.796.639	54,0	107,4
Ц.1	683,685	Укупни остали приходи	80.976.000	145.864.000	150.364.885	185,7	103,1
1.1.	683 и 685	Приходи од усклађивања вредности потраживања	68.612.318	145.864.000	144.469.247	210,6	99,0
1.2.	67 и 68 осим 683 и 685 692	Остали приходи (смањење обавеза, укидање дугор.резервисања, остали приходи)	12.363.682		5.466.171	44,2	
1.3.	692	Приходи из ранијег периода - нето.дб.посл.које се обуставља			429.467		
Ц.2	57-58	Укупни остали расходи	151.899.703	106.310.000	241.107.789	158,7	226,8
1.1.	570-577	Расходи по основу продаје расх.	1.195.499		1.258.447	105,3	
1.2.	579	Остали расходи (накнадно одобрени попуст по рачуну за воду по Одлуци, штете, судски спорови ,и друго)	6.115.080	4.000.000	2.343.447	38,3	58,6
1.3.	583 585	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха - обезвређење дугорочних фин.пласмана и потраживања и краткорочних фин пласмана	154.564.516	101.950.000	235.286.487	152,2	230,8
1.4.	591 и 592	Ефекти промене рачун.политике и исправке греш.ран.пер који нису значајне	-9.975.392	360.000	2.219.408	-22,2	
Ц.1-Ц.2		Остали добитак(+)/губитак(-)	-70.923.703	39.554.000	-90.742.904	127,9	-229,4
Д.1		УКУПАН ПРИХОД	1.417.134.584	1.570.881.050	1.517.587.416	107,1	96,6
Д.2		УКУПАН РАСХОД	1.398.040.179	1.550.589.145	1.491.870.333	106,7	96,2
Д.1-Д.2		БРУТО ДОБИТАК (+) /ГУБИТАК (-)	19.094.404	20.291.905	25.717.083	134,7	126,7

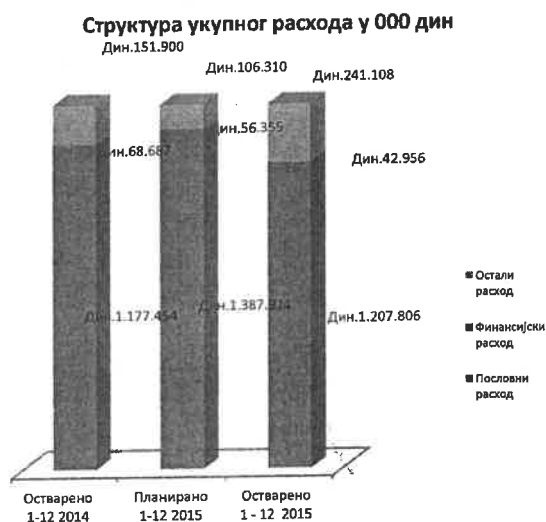
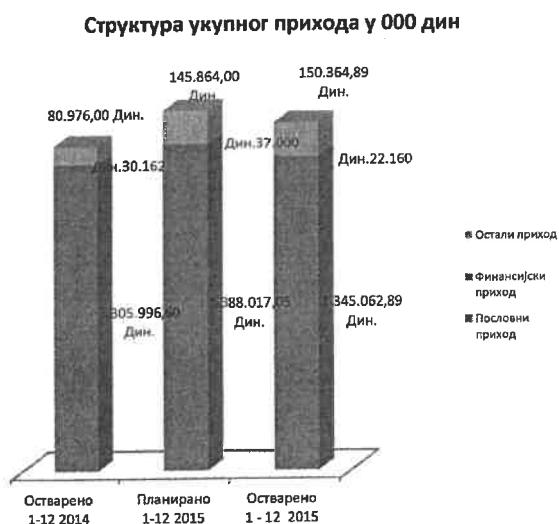
Упоредни приказ укупног прихода и расхода у хиљ. дин.



5.2. СТРУКТУРА УКУПНОГ ПРИХОДА И РАСХОДА

Табела бр. 15 Структура прихода и расхода

Р.бр.	Елементи	Остварено 1 - 12 2014	% учешћа	Планирано 1-12 2015	% учешћа	Остварено 1 - 12 2015	% учешћа
1.	Пословни приход	1.305.996.596	92,2	1.388.017.050	88,4	1.345.062.893	88,6
2.	Финансијски приход	30.161.988	2,1	37.000.000	2,4	22.159.638	1,5
3.	Остали приход	80.976.000	5,7	145.864.000	9,3	150.364.885	9,9
	УКУПНО	1.417.134.584	100,0	1.570.881.050	100,0	1.517.587.416	100,0
1.	Пословни расход	1.177.453.593	84,2	1.387.924.000	89,5	1.207.806.268	81,0
2.	Финансијски расход	68.686.883	4,9	56.355.145	3,6	42.956.277	2,9
3.	Остали расход	151.899.703	10,9	106.310.000	6,9	241.107.789	16,2
	УКУПНО	1.398.040.179	100,0	1.550.589.145	100,0	1.491.870.333	100,0

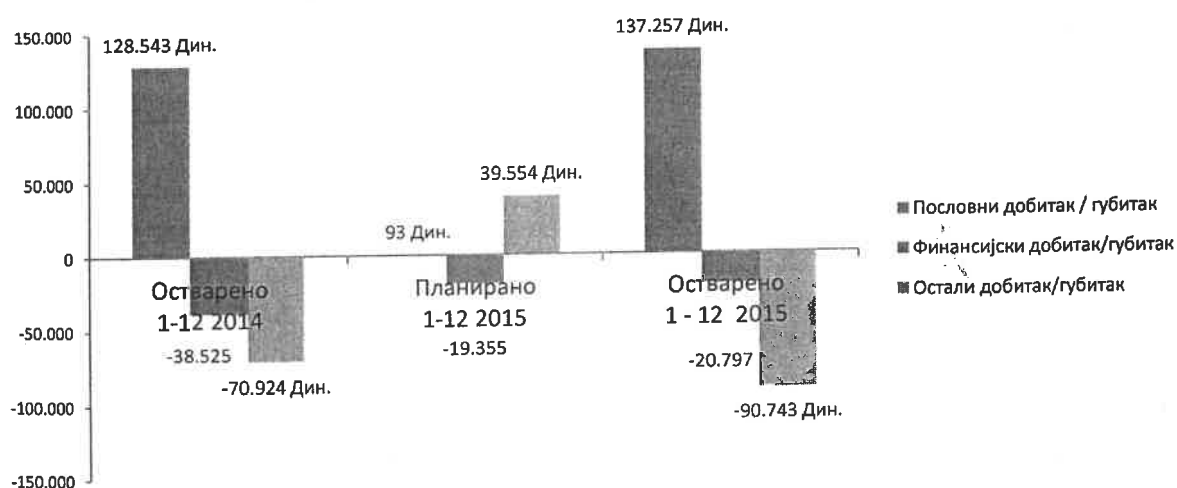


5.3. БРУТО РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА

Табела бр. 16 Бруто резултат

	Елементи	Остварено 1-12 2014	Планирано 1-12 2015	Остварено 1 - 12 2015
A1	Пословни приход	1.305.996.596	1.388.017.050	1.345.062.893
A2	Пословни расход	1.177.453.593	1.387.924.000	1.207.806.268
A3	Пословни добитак / губитак	128.543.003	93.050	137.256.626
B1	Финансијски приход	30.161.988	37.000.000	22.159.638
B2	Финансијски расход	68.686.883	56.355.145	42.956.277
B3	Финансијски добитак/губитак	-38.524.896	-19.355.145	-20.796.639
C1	Остали приход	80.976.000	145.864.000	150.364.885
C2	Остали расход	151.899.703	106.310.000	241.107.789
C3	Остали добитак/губитак	-70.923.703	39.554.000	-90.742.904
D1	Бруто добитак	19.094.404	20.291.905	25.717.083
D2	Бруто губитак	0	0	0
E1	Добитак пре опорезивања	19.094.404	20.291.905	25.717.083
Ж1	Порески расход периода	5.585.000		5.365.555
Ж2	Одложени порески расходи периода			
Ж3	Одложени порески приходи периода	4.519.339		3.831.949
З	Нето добитак	18.028.744	20.291.905	24.183.477

Остварени резултат пословања по подбилансима у 000 дин. у периоду јануар-децембар 2014,
2015 и планирани резултат јануар - децембар 2015 године



5.4. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА ПО РАЧУНИМА ЗА ВОДУ И УСЛУГЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ

Табела бр. 17 Наплата по категоријама

	ОПИС	Стање на дан 31.12.2015
A	Укупно сви корисници	
1	Дуг на дан 31.12.претходне године	1.457.403.713
2	Фактурисано	1.251.042.479
3	Наплаћено	1.246.620.384
4	Ненаплаћено на дан	1.461.825.808
5	Проценат наплате без почетног стања (3/2)	99,6%
6	Укупан проценат наплате 3/(1+2)	46,0%
B	Категорија "Домаћинства - приватне куће"	
1	Дуг на дан 31.12.претходне године	588.161.634
2	Фактурисано	564.103.404
3	Наплаћено	577.118.235
4	Ненаплаћено на дан	575.146.803
5	Проценат наплате без поч. стања(3/2)	102,3%
6	Укупан проценат наплате 3/(1+2)	50,1%
B	Категорија "Домаћинства- стамбене зграде ЈКП - ОН"	
1	Дуг на дан 31.12.претходне године	309.918.503
2	Фактурисано	326.447.453
3	Наплаћено	298.866.541
4	Ненаплаћено на дан	337.499.416
5	Проценат наплате без поч. стања(3/2)	91,6%
6	Укупан проценат наплате 3/(1+2)	47,0%
Г	Категорија „Кључни потрошачи“	
1	Дуг на дан 31.12.претходне године	559.323.576
2	Фактурисано	360.491.622
3	Наплаћено	370.635.608
4	Ненаплаћено на дан	549.179.589
5	Проценат наплате без почетног стања (3/2)	102,8%
6	Укупан проценат наплате 3/(1+2)	40,3%

Табела бр. 18 Кретање наплате потраживања од купаца за воду и услуге канализације у 2013, 2014 и 2015 години

ПЕРИОД	% ДОМАЋИНСТВА		% Домаћинства - стамбене зграде - ЈКП ОН		% ПРИВРЕДА		% УКУПНО	
	Са ст. Дугом	У периоду	Са ст. Дугом	У периоду	Са ст. Дугом	У периоду	Са ст. Дугом	У периоду
I-XII/2013	43,2%	89,5%	48,5%	89,7%	41,2%	100,1%	43,6%	93,1%
I-XII/2014	47,2%	102,0%	49,7%	94,5%	43,0%	103,0%	46,2%	100,6%
I-XII/2015	50,1%	102,3%	47,0%	91,6%	40,3%	102,8%	46,0%	99,6%



5.5. ПОЛИТИКА ИСПЛАТЕ ЗАРАДА

Табела бр. 19 Политика исплате зараде МЕСЕЦ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕНО 2014 ПП ОД	ПЛАН 2015	ИСПЛАЋЕНО 2015 ПП ОД	ИНДЕКС	ИНДЕКС 4/3
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
Јануар	51.995.769	54.033.361	47.191.523	90,8	87,3
Фебруар	49.520.362	54.357.272	45.106.516	91,1	83,0
Март	48.755.072	57.579.987	44.013.830	90,3	76,4
Јануар-Март	150.271.204	165.970.620	136.311.869	90,7	82,1
Април	50.892.488	57.880.975	45.341.597	89,1	78,3
Мај	50.705.358	57.880.975	44.613.857	88,0	77,1
Јун	48.517.183	57.880.975	45.794.481	94,4	79,1
Јануар-Јун	300.386.233	339.613.546	272.061.804	90,6	80,1
Јул	49.813.529	57.880.975	45.662.351	91,7	78,9
Август	48.571.813	57.880.975	44.848.710	92,3	77,5
Септембар	49.757.684	57.880.975	45.158.415	90,8	78,0
Јануар-Септ.	448.529.259	513.256.472	407.731.281	90,9	79,4
Октобар	49.637.086	58.459.786	44.775.278	90,2	76,6
Новембар	46.680.004	58.459.786	44.191.791	94,7	75,6
Децембар	46.561.131	58.459.786	44.992.917	96,6	77,0
Јануар-Децембар	591.407.480	688.635.829	541.691.267	91,6	78,7

5.6. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Ради успостављања система за идентификовање и процену потенцијалних ризика, који могу имати негативан утицај на пословање предузећа, са циљем да се контролним и другим органима пружи разумно уверавање да ће се пословање предузећа одвијати кроз поштовање прописа и интерних аката, реалност финансијских и пословних извештаја и да ће се обезбедити реална и благовремена комуникација у предузећу, Управни одбор предузећа је донео стратегију управљања ризицима и контролу ризика.

Овим актом дефинисан је оквир за утврђивање, процену, поступање и извештавање о ризицима, а ради умањење негативних ефеката на пословање предузећа.

Управљање ризицима представља један од најбитнијих сегмената успешног остваривања циљева пословне политике. У том циљу, координација свих радних процеса и процедура у предузећу треба да омогући избегавање и смањење ризика, њихово уочавање и отклањање. Битан услов за ублажавање и избегавање свих финансијским ризика, јесте постојање процедура и именовање одговорних лица у свим поступцима.

Неопходно је јасно апострофирање финансијских ризика који су обухваћени Програмом пословања за 2016. годину и то:

- Ценовни ризик
- Ризик ликвидности
- Ризик новчаног тока
- Кредитни ризик

Ценовни ризик

Овај ризик сврстава се у високе ризике, обзиром на то да су цене ЈКП Наиссус-а контролисане, а не економске. Ценовни ризик подразумева неизвесност губитака који могу настати због неадекватне политике цена али и због негативних промена у другим ценама, каматним стопама, девизном курсу и вредности новца.

Цене воде и одвођења отпадних вода су практично двоструко регулисане: од стране локалне самоуправе (директним мерама) и од стране Републике преко циљане инфлације. Ризик је да неће бити одобрена потребна цена, што ће утицати на мањи приход од основне делатности као претежни извор финансирања пословне активности. Предузеће не може много да утиче на смањење овог ризика али може на ублажавање, кроз предлагање одређене висине цена с једне стране и рационализацијом трошкова, с друге стране, да смањи негативан ефекат неадекватне цене.

Предузеће, такође, може да утиче на ублажавање и избегавање ризика осталих цена кроз одредбе уговора у поступцима јавних набавки које регулишу да се њихова промена може реализовати само уз сагласност наручиоца, односно предузећа.

Због коришћења кредита за текућу ликвидност, дугорочних кредита за инвестиције и сл. предузеће је изложено и ризику камата. На избегавање и ублажавање овог ризика, предузеће утиче кроз поступак јавних набавки, избором понуђача са најнижом каматом и најповољнијим осталим трошковима издавања кредита и тиме избегава ризик да постоје

одређени трошкови кредита који су непознати приликом закључења уговора. Спровођењем поступка јавних набавки у области финансијских услуга, предузеће добија повољније каматне стопе као и остале услове кредитирања.

Ризик ликвидности

Ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе. Статички гледано, ликвидност предузећа проистиче из односа ликвидне имовине и краткорочних обавеза дан биланса стања. Ликвидном имовином се сматра текућа (обртна) имовина, или, текућа имовина без залиха. Динамички гледано, ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузећу и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истог, а што је директно везано за ценовни ризик.

Управљање ризиком ликвидности представља значајан део сигурног пословања Предузећа и подразумева:

- Одржавање ризика ликвидности на нивоу који омогућава спремност да се одговори доспелим обавезама
- Одржавање минималног нивоа ликвидних средстава у случају настанка ванредних околности у пословању и на тржишту
- Узимање у обзир односа доспелих потраживања и обавеза и у том смислу одржавања одређеног нивоа средстава

Предузеће је изложено ризику наплате, односно доласка у позицију да не може у целини да наплати своја потраживања. Обавеза Предузећа јесте да наплаћује своја потраживања и то водећи рачуна да она не уђу у застарелост. У том циљу, предузеће примењује све законом дозвољене мере (опомене, протоколи, утужења, искључења, судски извршитељи).

Ризик новчаног тока

Ризик новчаног тока сврставамо у категорију високог ризика. Овај ризик је директно повезан са горе наведеним ризицима и представља њихов одраз. Економска криза је довела до смањења наплате потраживања, а самим тим постоји и велика вероватноћа да утиче на исплату будућих и доспелих обавеза. За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је преусмерити све неопходне ресурсе према повећању стопе наплате потраживања.

Кредитни ризик

Кредитни ризик је, пре свега везан за пословање банака и других организација које пружају финансијске услуге, што подразумева ризик промене кредитне способности купца или дужника које могу утицати на промену вредности финансијске имовине повериоца. С обзиром на то, да ЈКП Наиссус не врши кредитирање својих купаца у класичном смислу речи, те се не може говорити о овом ризику онако како то посматрају банке.

Међутим, имајући у виду комплетну економску ситуацију, као и све већа ненаплаћена потраживања, која утичу на висину финансијске имовине, предузеће јесте изложено кредитном ризику. Циљ управљања кредитним ризиком је минимизирање негативних ефеката кредитног ризика на финансијски резултат и капитал. Мера за ублажавање овог ризика је склапање протокола, уговора и сл. и стална контрола и комуникација са дужницима за измиривање обавеза под одређеним условима, на рате. Када су у питању услуге из споредне делатности, ризик наплате се може избећи или ублажити авансним плаћањем, склапањем уговора и сл.

5.7. ИНДИКАТОРИ ПЕРФОРМАНСИ

Закључком Владе Србије 05 бр. 023-11180/2015 од 05.11.2015. године, дефинисана је обавеза, исказивања индикатора, којима ће се мерити ефикасност, пословања предузећа.

У наредној табели, дефинисани индикатори дати су на основу података из биланса стања и биланса успеха, реализованих у 2014 и 2015 години.

Табела бр. 20

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 2014	Реализација 2015	Утицај на пословање
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ				
Општа ликвидност	Обртна средства/краткорочне обавезе	0,70	0,70	Неутралан утицај на пословање. Сваки динар краткорочних обавеза је покривен са 0,70 динара обртних средстава.
Убрзана ликвидност	обртна средства-залихе/краткорочне обавезе	0,55	0,50	Неутралан утицај на пословање. Значи да је сваки динар краткорочних обавеза покривен са 0,50 динара обртних средстава по умањењу мање ликвидних средстава - залиха.
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ				
Задуженост	укупан дуг/укупна средства	0,52	0,48	Позитиван утицај на пословање. Значи да је у сваком динару расположивих средстава предузећа садржано 0,48 динара туђих извора (апсолутно), односно да задуженост предузећа износи 48%укупних извора финансирања (релативно).
Однос дуга према капиталу	укупан дуг/укупан капитал	1,07	0,92	Позитиван утицај на пословање. Показује смањење укупног дуга у односу на укупан капитал.
Коефицијент покрића камате	ЕБИТ/расходи за камату	1,28	1,60	Позитиван утицај на пословање. Раст коефицијента указује на то да се све већи део пословања финансира из сопствених средстава.
Коефицијент финансијске стабилности	(дугорочне обавезе+капитал)/ (стална имовина+залине)	0,76	0,78	Позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Раст коефицијента указује на то да предузеће иде ка стварању сигурности за одржавање ликвидност на дуги рок (тежња да су дугорочно везана средства у потпуности једнака сопственом капиталу и дугорочном дугу).
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ				
Просечан период држања залиха	(просечне залихе/приход од продаје)*365	39,69	41,63	Благо негативан утицај на пословање. Показује веће инвестиције у залихе услед тежње за реализацијом уговора за набавку добара закључених у 2015 године у циљу обезбеђења континуитета процеса производње и услуга почетком 2016 до закључења нових уговора по окончању процеса јавних набавки у 2016 години
Просечан период наплате потраживања	(просечни салдо купаца/приход од продаје)*365	108,84	99,25	Позитиван утицај на пословање. Дошло је до смањења периода наплате потраживања од купаца израженог у данима.
Просечан период плаћања обавеза	(обавезе према добављачима/приход од продаје)*365	32,26	37,68	Позитиван утицај на пословање. Показује да је дошло до благог повећања периода измирења обавеза према добављачима, због поштовања законских одредаба о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 2014	Реализација 2015	Утицај на пословање
Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје/нето фиксна средства	1,06	1,10	Позитиван утицај на пословање. Остварујемо већи број динара (1,10 динара) на динар ангажованих нето фиксних средстава (постројења и опрема).
Искоришћеност укупних средстава	приход од продаје/укупна средства	0,59	0,65	Позитиван утицај на пословање. Остварујемо већи број динара (0,65 динара) на динар ангажованих укупних средстава.
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ				
Профитна бруто маргина	укупна добит/приход од продаје	0,01	0,02	Позитиван утицај на пословање. Од сваког динара прихода од продаје 2% чини бруто добит.
Профитна нето маргина	нето добит/приход од продаје	0,01	0,02	Позитиван утицај на пословање. Бележи пораст. Од сваког динара прихода од продаје 2% чини нето добит.
ЕБИТ маргина	ЕБИТ/укупан приход	0,07	0,05	Благо негативан утицај на пословање. Смањење коефицијента који показује годишњи раст компаније услед смањења трошкова камата.
ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА/укупан приход	0,17	0,13	Благо негативан утицај на пословање. ЕБИТДА је мера оперативне профитабилности предузећа у виду процента од укупног прихода. Смањена је вредност коефицијента због смањења трошкова амортизације у односу на претходну годину.
Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	нето добит/укупна средства	0,01	0,01	Неутралан утицај на пословање. Није дошло до смањења нето приноса на укупна средства. Остварена је иста ефикасност, тј. на сваки динар уложен у укупна пословна средства остварило 0,01 динар нето добитка.
Стопа повраћаја на капитал (ROE)	нето добит/капитал	0,02	0,02	Неутралан утицај на пословање. Није дошло до смањења нето приноса на просечно коришћени сопствени капитал. Остварена је иста ефикасност, тј. на сваки динар просечно коришћеног сопственог капитала остварило 0,02 динара нето добитка.
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ				
Економичност пословања	пословни приход/пословни расход	1,11	1,11	Позитиван утицај на пословање. Није дошло до смањења економичности тј. остварених пословних прихода из пословних активности на једну новчану јединицу расхода из пословних активности.
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ				
Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични расходи	0,54	0,50	Позитиван утицај на пословање. Бележи смањење просечних трошкова по јединици аутпута.
Продуктивност рада	приход од продаје/број запослених	15,66	16,23	Позитиван утицај на пословање. Вредносно изражена продуктивност рада по запосленом (приход од продаје по запосленом) показује позитивно кретање тј. раст прихода од продаје по запосленом.

6. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА

1. РЕАЛИЗАЦИЈА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ У ПЕРИОДУ ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2015 ГОДИНЕ

Табела бр. 21

Р.б р.	Назив објекта	Остварено I-XII 2014.	План 2015.	Остварено I-XII 2015.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Објекти за водоснабд.-изворишта	3.212.399	81.940.000	4.710.908	146,6	5,7
2	Резервоари, црпне станице		44.000.000	0		0,0
3	Цевоводи- магистрални, потисни, разводни			965.880		
4	Дистрибутив. мрежа, мерачи прикључци					
5	Колектори, канал. мрежа	1.487.863			0,0	
6	Постројење за пречишћавање отпадних вода					
7	Остала опрема и објекти за обављање делатности	44.187.131	48.744.000	88.284.746	199,8	181,1
8	Елаборати, студије, хидрогеолошка истраживања и истражни и припремни радови, нематеријална улагања		20.740.000	1.900.925		9,2
9	УКУПНО	48.887.393	195.424.000	95.862.459	196,1	49,1

Табела бр. 22

Р.б р.	Техничка структура	Остварено I-XII 2014.	План 2015.	Остварено I-XII 2015.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Грађевински објекти	4.700.262	100.684.000	5.676.788	120,8	5,6
2	Опрема	43.705.663	74.000.000	65.418.532	149,7	88,4
3	Остало	481.468	20.740.000	24.767.139	5.144,1	119,4
4	УКУПНО	48.887.393	195.424.000	95.862.459	196,1	49,1

Табела бр. 23

Р.бр.	Извори	Остварено I-XII 2014.	План 2015.	Остварено I-XII 2015.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Сопствена средства	48.887.393	118.224.000	95.862.459	196,1	81,1
2	Буџет Града и буџет Републике Србије		47.200.000			0,0
3	Кредити банака		30.000.000			0,0
4	Донације					
5	Средства по посебним инвестиционим програмима					
6	Програм НИП-а					
7	УКУПНО	48.887.393	195.424.000	95.862.459	196,1	49,1

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА ЗА 2015 ГОД.

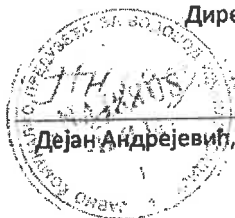
Изградња и реконструкција објеката у употреби

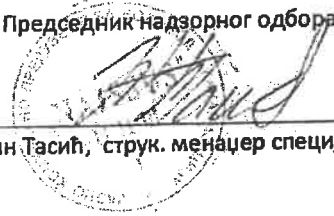
1. Изградња крова објекта црпна станица Медијана 1. Завршена реализација, вредност окончане ситуације је 969.766,05 динара.
2. Санација каптажне грађевине на изворишту Пештар. Завршена реализација, вредност окончане ситуације је 503.578,00 динара.
3. Заштита од великих вода изградњом заштитног зида код каптаже Пештар. Вредност реализације 0,00 динара.
4. Изградња пешачког моста преко Топоничке реке код каптаже Пештар. Вредност реализације 0,00 динара.
5. Грађевински радови од камена санација одводног канала на изворишту Студена. Завршена реализација вредност окончаних ситуација је 828.720,00 и 137.160,00 динара. Укупна вредност реализације је 965.880,00 динара.
6. Грађевински радови од камена (санација на изворишту Љуберађа). Реализација није завршена, а вредност изведених радова у 2015. године је 4.740.096,00 динара.

Развојне програме и остале инвестиционе активности (израде елабората, главних пројеката и тендера)

1. Услуге техничког пројектовања (заштитни зид и мост Пештер). Реализовано 198.500,00 дин.
2. Израда предходне студије оправданости са израдом пројектне и пратеће документације за израду МХЕ на систему НИВОС-а и кровних соларних електрана на изворишту Медијана. Реализација до 31.12.2015. год. је 2.050.000,00 дин.
3. Израда генералног пројекта са претходном студијом изводљивости за ППОВ села Трупале. Реализације до 31.12.2015. год. износи 920.000,00 дин.

У Нишу, фебруара 2016 год.

Директор

Дејан Андрејевић, дипл. економиста

Председник надзорног одбора

Живојин Тасић, струк. менаџер специјалиста

ПРИЛОГ 1. – СЕТ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2015.ГОДИНУ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211856

Шифра делатности 3600

ПИБ 100667004

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ НАИСУС НИШ

Седиште Ниш, Књегине Љубице 1/1

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		1422278	1426400	1464617
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5	5370	6767	9773
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	5	3336	3716	5705
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	5	2034	3051	4068
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	6	1185069	1185726	1244803
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	6	33295	33295	33295
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	6	969035	1044051	1130371
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	6	152698	87576	60421
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	6	6	13	44
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	6	28972	19728	19583
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	6	1063	1063	1089
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	7	227580	233907	210041
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	7		32101	32101
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	7	227580	201806	177940
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	8	4259	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041	8	4259		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		52474	48637	44073
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		543738	651442	543052
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9	148825	136952	129477
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	9	147523	136638	128863
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	9	741	52	364
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	9	561	262	250
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	10	336460	360126	369347
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	10	336460	360126	369347
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	10	18356	15386	14363
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	11	9069	554	1140
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	11	7000	371	381
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	11	2069	183	759
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	12	14487	129740	14017
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	13	16541	8684	14708
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		2018490	2126479	2051742
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		4802	4802	4802

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		1053670	1029486	1011457
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	14	1268719	1268719	1268719
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	14	1247553	1247553	1247553
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Зајдружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	14	21166	21166	21166
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дугова салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	14	24184	18029	26656
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		24184	18029	26656
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	14	239233	257262	283918
350	1. Губитак ранијих година	0422	14	239233	257262	283918
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		173432	165067	86050

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	15	60932	42150	23584
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	15	55888	37312	14224
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	15	5044	4838	9360
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	16	112500	122917	62466
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	16	112500	122917	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	16			62466
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		791388	931926	954235
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	17	295115	425223	364264
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	17			234131
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	17	295115	425223	130133
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		7310	9130	20481
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	18	134719	111302	137453
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	18	125898	84103	109413
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	18	8821	27199	28040
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	19	65645	62261	72939
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	20	2943	3909	7520
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	20	4731	5832	682
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	20	280925	314269	350896
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		2018490	2126479	2051742
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		4802	4802	4802
у _____						
дана _____ 20__ године						



Законски заступник
[Signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211856

Шифра делатности 3600

ПИБ 100667004

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ НАИССУС НИШ

Седиште Ниш, Кнегиње Љубице 1/1

БИЛАНС УСПЕХА

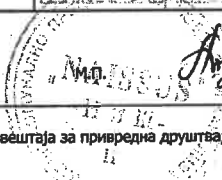
за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	22	1345063	1305997
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	22	1304884	1259320
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	22	1304884	1259320
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	22	33924	36007
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	22	6255	10670

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		1207807	1177453
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	23	13	2013
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	24	688	
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	24		311
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	25	87689	71039
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	26	117083	102989
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	27	691113	737627
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	28	76595	54872
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	29	107159	111088
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	30	23485	28391
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	31	105384	73149
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		137256	128544
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	32	22160	30162
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	32	12	4
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	32	12	4
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	32	21633	30151
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	32	515	7
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	33	42957	68686
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		9015	15710
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	33	9015	15710
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	33	33714	38803
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	33	228	14173
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		20797	38524
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	34	144469	68612
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	35	235286	154565
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	36	5466	12364
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	37	3601	7311
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		27507	9120
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			9975
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		1790	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		25717	19095
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	21	5365	5585
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	21	3832	4519
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		24184	18029
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____ дана _____ 20 _____ године					
 Законски заступник <i>[Signature]</i>					

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211856

Шифра делатности 3600

ПИБ 100667004

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ НАИСУС НИШ

Седиште Ниш, Кнегиње Љубице 1/1

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

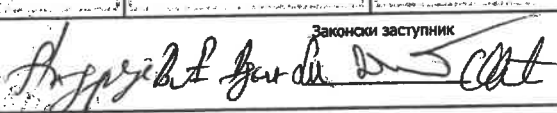
- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	позиција	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		24184	18029
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промена ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	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				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добии	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добии	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добии	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		24184	18029
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____

дана _____ 20____ године

Законски заступник

М.П. _____

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

Попуњава правно лице - предузетник

Идентификациони број 07211856

Шифра делатности 3600

ПИБ 100667004

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ НАИСУС НИС

Седиште НИС, Књазегина Љубица 1/1

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани и неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1	а) дугови салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	1268719	4020		4038	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	1268719	4024		4042	
	Промене у претходној _____ години						
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	1268719	4028		4046	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
7	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	1268719	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промена у текућој _____ години						
6	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	1268719	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1	а) дуговни салдо рачуна	4055	283918	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	26656
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	283918	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	26656
	Промене у претходној _____ години						
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079		4097	26656
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	26656	4080		4098	18029
	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	257262	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	18029
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	257262	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	18029

Редни број	опис	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљена сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4087		4105	18029
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	18029	4088		4106	24184
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	239233	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	24184

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

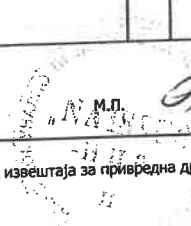
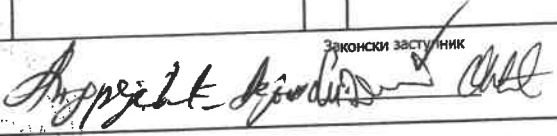
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добити или губици	АОП	Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141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

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

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

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
2			15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
2	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	1011457	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	1011457	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
	Промене у претходној _____ години						
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
	Стање на крају претходне године 31.12._____						
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	1029486	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	1029486	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

По ред	опис	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0			
		АОП	337			АОП	16	17
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају					
2			15					
1	Промене у текућој _____ години							
а)	промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	24184			
б)	промет на потражној страни рачуна	4232						
	Стање на крају текуће године 31.12. _____							
а)	дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	1053670			
б)	потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234						
у _____ дана _____ 20 _____ године								

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07211856

Шифра делатности 3600

ПИБ 100667004

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ НАИСУС НИШ

Седиште Ниш, Књегине Љубице 1/1

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1459760	1283406
1. Продаја и приливи аванси	3002	1289750	1245327
2. Приливи камате из пословних активности	3003	32131	13052
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	137879	25027
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1326342	1231639
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	462555	334287
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	696117	759367
3. Плаћене камате	3008	30077	37000
4. Порез на добитак	3009	7077	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	130516	100985
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	133418	51767
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Приливи камате из активности инвестирања	3017		
5. Приливи дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	107684	51505
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	107684	51505
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	107684	51505

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	300000	739614
1.1. Уношање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	300000	739614
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	440987	624153
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	68070	108878
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	372917	515275
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		115461
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	140987	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1759760	2023020
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1875013	1907297
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		115723
В. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	115253	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	129740	14017
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	14487	129740
у _____			
дана _____ 20 _____ године			

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