

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОСНАБДЕВАЊЕ “РЗАВ” АРИЉЕ

**ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2013. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: Град Чачак и Општине Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Ужице

ДЕЛАТНОСТ: Производња и дистрибуција воде за пиће (3600)

МАТИЧНИ БРОЈ: 7350538

СЕДИШТЕ: Ариље, ул. Чачанска бб.

Ариље, октобар 2013. године

САДРЖАЈ

	Страна
I УВОДНИ ДЕО	1
VI ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН	2
1. УКУПАН ПРИХОД	2
1.1. Укупан приход - основна делатност	2
1.3. Укупан приход	3
2. УКУПНИ РАСХОДИ	3
2.1. Укупни расходи - основна делатност	3
2.3. Укупни расходи	3
3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	4
3.1. Финансијски резултат - основна делатност	4
3.3. Финансијски резултат - укупно	4
4. СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА	5
4.1. Структура прихода и расхода - основна делатност	5
4.3. Структура прихода и расхода - укупно	6
6. БИЛАНС СТАЊА	6
7. БИЛАНС УСПЕХА	8

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ “РЗАВ”
Број: 185 -1/2013
Ариље, 31.10.2013. године

На основу члана 18. и 66. Закона о јавним предузећима (*"Сл. гласник РС", бр. 119/12*) и члана 34. Статута Јавног предузећа за водоснабдевање “Рзав” Ариље **Управни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање “Рзав” Ариље** на седници одржаној дана 31.10.2013. године донео је:

ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2013. ГОДИНУ

I УВОДНИ ДЕО

Програм пословања Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље за 2013. годину усвојен је Одлуком Управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 142-1/2012, на седници која је одржана 27. децембра 2012. године.

Измене и допуне Програма пословања Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље за 2013. годину усвојене су Одлуком Управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 155-1/2013, на седници која је одржана 28. марта 2013. године.

Основ за израду Измена и допуна Програма су:

- Закључак Координационог тела Система за водоснабдевање "Рзав" Број: 17/2013 од 25. априла 2013. године, којим је делимично прихваћен захтев ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац за отпис репрограмираног дуга из 2011. године у износу од 7.650.000 динара.

- Одлука Управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 157/2013 од 16.05.2013. године, којом је извршен отпис репрограмираног дуга из 2011. године у износу од 7.650.000 динара.

- Закључак Скупштине општине Горњи Милановац Број: 2-06-40/2013 од 28. маја 2013. године којим је прихваћен Закључак Координационог тела Система за водоснабдевање "Рзав" Број: 17/2013 и дата сагласност на умањење капитала предузећа - општине Горњи Милановац, за износ губитка који ће настати отписом потраживања ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац.

- Закључак Координационог тела Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 12/2013 од 25.04.2013. године у коме стоји:

"1. Грађевински објекти који су раније прибављени путем државних давања признају се по приходовном приступу и прекњижити их са капитала на пасивна разграничења - рачун одложени приход. На исти начин водити грађевинске објекте прибављене путем државних давања.

2. Обрачунату амортизацију грађевинских објеката покривати укидањем рачуна одложени приходи и примљене донације у корист исправке вредности грађевинских објеката.

3. Признавање и обрачун амортизације опреме наставити на досадашњи начин, а обрачунату амортизацију покривати из укупног прихода."

4. У складу са овим Закључком налаже се ЈП "Рзав" Ариље да изврши измене Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама са применом од 1. јануара 2013. године.

- Одлука Управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 164/2013 од 27.06.2013. године, којом се констатује се да су сагласност на Закључак Координационог тела Број:12/2013 дале све скупштине оснивача:

- СО Ариље - Решењем 01 број 023-27/2013 од 04.06.2013. године,

- СО Пожега - Закључком 01 број 020-11/13 од 14.06.2013. године,

- СО Лучани Решењем број 06-35-10-1/2013-I од 05.06.2013. године,

- СГ Чачак - Одлуком број 06-106/13-I од 21.06.2013. године и

- СО Горњи Милановац - Закључком број 2-06-40/2013 од 28.05.2013. године,

а стручној служби се наложе да одредбе Закључка Координационог тела угради у Правилник о рачуноводственим политикама Јавног предузећа "Рзав" Ариље и исте примени од 1. јануара 2013. године.

- Одлука Управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 180/2013 од 3. октобра 2013. године, којом су дефинисани износи за прекњижавање, умањење основног капитала оснивача предузећа и удружилаца средстава за финансирање изградње бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково".

Промене на капиталу оснивача - основна делатност-стање на дан 31.12.2012. године

Опис	Општина Ариље	Општина Пожега	Општина Лучани	Град Чачак	Општина Горњи Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Основни капитал	170.636.938,26	368.087.283,72	278.652.731,51	983.230.698,01	511.879.471,50	2.312.487.123,00
Основни капитал 01/01/13	103.854.104,09	149.782.320,37	121.237.389,83	131.648.554,00	90.324.250,71	596.846.619,00
За прекњижавање К-495:	66.782.834,17	218.304.963,35	157.415.341,68	851.582.144,01	421.555.220,79	1.715.640.504,00

Промене на капиталу - брана и акумулација "Ариље-профил Сврачково"- стање на дан 31.12.2012. године

Опис	Републичка дирекција за воде	Општина Ариље	Општина Пожега	Општина Лучани	Град Чачак	Општина Горњи Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7	
Основни капитал	505.307.929,69	5.203.072,76	10.037.758,39	5.751.137,91	34.455.589,94	10.037.758,39	570.793.247,08
Основни капитал 01/01/13	2.456.307,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.456.307,74
За прекњижавање К-495:	502.851.621,95	5.203.072,76	10.037.758,39	5.751.137,91	34.455.589,94	10.037.758,39	568.336.939,34

- Закључак Координационог тела Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 21/2013 од 10. октобра 2013. године, којим је наложено да се изврши прекњижавање, умањење основног капитала према Одлуци управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 180/2013 од 03.10.2013. године.

- Одлука Управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 183/2013 од 31. октобра 2013. године, којом су донете "Измене и допуне члана 24. и члана 25. Правилника о рачуноводственим политикама Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље.

- члан 50. став 5. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 119/12).

Израдом Измена и допуна Програма пословања Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље за 2013. годину:

- укупан приход по основу обављања основне делатности увећан је за износ од 84.188.460 динара (рачун 641- Пприход по основу условљених донација, којим је исказано укидање одложених прихода са рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације у складу са МРС 20 - Рачуноводствено обухватање државних додељивања и обелодањивање државне помоћи),

- укупни расходи по основу обављања основне делатности увећани су за 7.650.000 динара (рачун 576 - Расходи по основу директних отписа потраживања),

- нето губитак по основу обављања основне делатности умањен је за 76.538.460 динара.

Изменама и допунама Програма пословања Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље за 2013. годину у глави **VI ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН**

VI 1. УКУПАН ПРИХОД

1.1. УКУПАН ПРИХОД - ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ

Став 3. мења се и гласи:

План прихода од воде, у односу на процену остварења у 2012. години, 154.056.955 динара већи је за 0,8%. У структури укупног прихода учествује са 62,7%.

После става 3. додаје се нов став 4. који гласи:

Остали пословни приходи, приход по основу условљених донација планирани су у износу од 84.188.460 динара, колико износи обрачуната амортизација грађевинских објеката за 2013. годину. У структури укупног прихода учествују са 34,0%.

У ставу 4. који постаје став 5.

процент "4,9%" замењује се процентом "3,2%"

Став 5. постаје став 6.

Табела број: 11 Укупан приход - производња и дистрибуција воде

Р. бр.	Опис	Остварено 2011.	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приход од воде	152.181.833	154.133.973	154.056.955	155.310.138	100,0	100,8	100,8
2.	Остали пословни прих	-	-	-	84.188.460	-	-	-
3.	Финансијски приходи	14.181.193	9.012.300	8.467.155	7.985.000	94,0	88,6	94,3
4.	Остали приходи	498.270	224.427	125.890	189.862	56,1	84,6	150,8
Укупно:		166.861.296	163.370.700	162.650.000	247.673.460	99,6	151,6	152,3

Остали пословни приходи: у колони 6 уписан је износ "84.188.446" динара

Укупно: у колони 6 износ "163.485.000" динара увећан је за износ "84.188.460" динара

у колони 8 индекс "101,1" замењен је индексом "151,6"

у колони 9 индекс "100,5" замењен је индексом "152,3"

Став 7. мења се и гласи:

Укупан приход по основу обављања основне делатности планиран је у износу од 247.673.460 динара. У односу на процену остварења у 2012. години, 162.250.000 динара већи је за 52,3%.

1.3. УКУПАН ПРИХОД

Став 1. мења се и гласи:

Пословни приход по основу обављања основне делатности планиран је у износу од 239.498.598 динара. У односу на процену остварења у 2012. години, 154.056.955 динара већи је за 55,5%. У структури укупног прихода учествује са 94,2%.

Пословни приход по основу вршења инвеститорских послова у структури укупног прихода учествује са 2,6%.

Табела број: 13 Укупан приход

Р. бр.	Опис	Остварено 2011.	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1.	Основна делатност	152.181.833	154.133.973	154.056.955	239.498.598	99,6	155,4	155,5
2.	Инвеститорски послови	2.538.598	2.968.048	3.021.704	6.555.000	101,8	220,9	216,9
3.	Финансијски приходи	14.181.193	9.012.300	8.467.155	7.985.000	94,0	88,6	94,3
4.	Остали приходи	670.395	224.427	434.186	189.862	193,5	84,6	43,7
Укупно:		169.572.019	166.338.748	165.980.000	254.228.460	99,8	152,8	153,2

Основна делатност: у колони 6 износ "155.310.138" динара увећан је за износ "84.188.460" динара
у колони 8 индекс "100,8" замењен је индексом "155,4"
у колони 9 индекс "100,8" замењен је индексом "155,5"

Укупно: у колони 6 износ "170.040.000" динара увећан је за износ "84.188.460" динара
у колони 8 индекс "102,2" замењен је индексом "152,8"
у колони 9 индекс "102,4" замењен је индексом "153,2"

VI 2. УКУПНИ РАСХОДИ

2.1. УКУПНИ РАСХОДИ - ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ

Досадашњи став 1. мења се и гласи:

Расходи везани за обављање основне делатности планирани су у износу од 334.017.297 динара. У односу на пројекцију остварења у 2012. години већи су за 48,2%.

Табела број: 14 Укупни расходи - производња и дистрибуција воде

Р. бр.	Опис	Остварено 2011.	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1.	Пословни расходи	233.614.248	228.340.800	224.960.300	235.749.400	98,5	103,2	104,8
2.	Финансијски расходи	1.027	24.200	400	25.000	1,7	103,3	6.250,0
3.	Остали расходи	356.747	506.700	349.300	98.242.897	68,9	19388,8	28125,7
Укупно:		233.972.022	228.871.700	225.310.000	334.017.297	98,4	145,9	148,2

Остали расходи: у колони 6 износ "90.592.897" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "17.879,0" замењен је индексом "19.388,8"
у колони 9 индекс "25.935,6" замењен је индексом "28.125,7"

Укупно: у колони 6 износ "326.367.297" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "142,6" замењен је индексом "145,9"
у колони 9 индекс "144,9" замењен је индексом "148,2"

Став 3. мења се и гласи:

Пословни расходи планирани су у износу од 235.749.400 динара. Повећање у односу на процену остварења у 2012. години је 4,8%. У структури укупних расхода учествују са 70,6%.

Став 5. мења се и гласи:

Остали расходи планирани су у износу од 98.242.897 динара, 28.025,7% више у односу на процену остварења у 2012. години. У структури укупних расхода учествују са 29,4%.

2.3. УКУПНИ РАСХОДИ

Став 1. мења се и гласи:

Укупни расходи за 2013. годину планирани су у износу од 340.532.297 динара. У односу на процену остварења у 2012. години већи су за 47,4%. У структури укупних расхода пословни расходи учествују са 71,1%.

Табела број: 16 Укупни расходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2011.	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1.	Пословни расходи	239.280.528	234.757.848	230.710.000	242.174.400	98,3	103,2	105,0
2.	Финансијски расходи	9.904	109.200	10.700	100.000	9,8	91,6	934,6
3.	Остали расходи	356.747	536.700	349.300	98.257.897	65,1	18.307,8	28.129,9
Укупно:		239.647.179	235.403.748	231.070.000	340.532.297	98,2	144,7	147,4

Остали расходи: у колони 6 износ "90.607.897" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "16.882,4" замењен је индексом "18.307,8"
у колони 9 индекс "25.939,9" замењен је индексом "28.129,9"
Укупно: у колони 6 износ "332.882.297" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "141,4" замењен је индексом "144,7"
у колони 9 индекс "144,1" замењен је индексом "147,4"

VI 3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

3.1. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ - ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ

Став 1. мења се и гласи:

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље у 2013. години по основу обављања основне делатности, као и предходних година, исказаће негативан финансијски резултат. Планиран губитак за 2013. годину износи 86.343.837 динара. Исти је у односу на процену остварења у 2012. години већи за 37,8%.

Табела број: 17 Финансијски резултат - производња и дистрибуције воде

Р. бр.	Опис	Остварено 2011.	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1.	Укупан приход	166.861.296	163.370.700	162.650.000	247.673.460	99,6	151,6	152,3
2.	Укупни расходи	233.972.022	228.871.700	225.310.000	334.017.297	98,4	145,9	148,2
3.	Губитак (1-2)	- 67.110.726	- 65.501.000	- 62.660.000	- 86.343.837	95,7	131,8	137,8

Укупан приход: у колони 6 износ 163.485.000" динара увећан је за износ "84.188.460" динара
у колони 8 индекс "100,1" замењен је индексом "151,6"
у колони 9 индекс "100,5" замењен је индексом "152,3"
Укупни расходи: у колони 6 износ "326.367.297" динара увећан је за износом "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "142,6" замењен је индексом "145,9"
у колони 9 индекс "144,9" замењен је индексом "148,2"
Губитак (1-2): у колони 6 износ "162.882.297" динара умањен је за износ "76.538.460" динара
у колони 8 индекс "248,7" замењен је индексом "131,8"
у колони 9 индекс "259,9" замењен је индексом "137,8"

У ставу 2. алинеја 3. проценат: "44,9%" замењује се процентом: "48,2%".

3.3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ - УКУПНО

Став 1. мења се и гласи:

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље у 2013. години, оствариће губитак у износу од 86.303.837 динар. Исти је у односу на процену остварења за 2012. годину већи за 32,6%.

Табела број: 18 Финансијски резултат - укупно

Р. бр.	Опис	Остварено 2011.	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1.	Укупан приход	169.572.019	166.338.748	165.980.000	254.228.460	99,8	152,8	153,2
2.	Укупни расходи	239.647.179	235.403.748	231.070.000	340.532.297	98,2	144,7	147,4
3.	Губитак/добит (1-2)	- 70.075.160	- 69.065.000	- 65.090.000	- 86.303.837	125,1	125,0	132,6

Укупан приход: у колони 6 износ 170.040.000" динара увећан је за износ "84.188.460" динара
у колони 8 индекс "102,2" замењен је индексом "152,8"
у колони 9 индекс "102,4" замењен је индексом "153,2"
Укупни расходи: у колони 6 износ "332.882.297" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "141,4" замењен је индексом "144,7"
у колони 9 индекс "144,1" замењен је индексом "147,4"
Губитак (1-2): у колони 6 износ "162.842.297" динара умањен је за износ "76.538.460" динара
у колони 8 индекс "235,8" замењен је индексом "125,0"
у колони 9 индекс "250,2" замењен је индексом "132,6"

У ставу 2. број: "162.842.297" замењује се бројем: "86.303.837"

Став 3. мења се и гласи:

Губитак у износу од 86.303.837 динар покрива се умањењем капитала предузећа. Процент за умањење капитала чини процент отписа дуга локалних комуналних предузећа.

ЈКП "Зелен"	ЈКП "Наш Дом"	ЈП "Дирекција"	ЈКП "Водовод"	ЈКП "Г. Милановац"	Укупно:
9.804.384	15.649.512	7.915.710	53.875.771	10.636.920	97.882.297
10,01%	15,99%	8,09%	55,04%	10,87%	100,00%

Умањење капитала по оснивачима предузећа је:

Општина Ариље	Општина Пожега	Општина Лучани	Град Чачак	Општина Г. Милановац	Укупно 1:
8.639.014	13.799.984	6.981.980	47.501.632	9.381.227	86.303.837

Став 4. брише се:

VI 4. СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

4.1. СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА - ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ

Став 14. Мења се и гласи:

Отпис потраживања чине дуг комуналних предузећа са стањем на дан 31.12.2012. године и репрограмирани дуг из 2011. године ЈКП "Горњи Милановац. Структура укупног отписа приказана је у прегледу који следи:

Опис	"Зелен"	"Наш Дом"	"Дирекција"	"Водовод"	"Г. Милановац"	Укупно
Отпис дуга	9.804.384	15.649.512	7.915.710	53.875.771	10.636.920	97.882.297

Табела број: 19 Структура прихода и расхода - производња и дистрибуција воде

Р. бр.	Опис	Остварено 2011.	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1.	Приход од воде	152.181.833	154.133.973	154.056.955	155.310.138	100,0	100,8	100,8
2.	Остали пословни приходи	-	-	-	84.188.460	-	-	-
3.	Финансијски приходи	14.181.193	9.012.300	8.467.155	7.985.000	94,0	88,6	94,3
4.	Остали приходи	498.270	224.427	125.890	189.862	56,1	84,6	150,8
А) ПРИХОДИ УКУПНО:		166.861.296	163.370.700	162.650.000	247.673.460	99,6	151,6	152,3
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ		233.614.248	228.340.800	224.960.300	235.749.400	98,5	103,2	104,8
1.	Трошкови материјала	8.739.183	9.298.900	9.260.000	10.585.800	99,6	113,8	114,3
2.	Трошкови осталог материјала	3.973.056	4.953.800	4.903.500	5.158.300	99,0	104,1	105,2
3.	Трошкови горива и енергије	28.576.847	31.581.600	31.141.900	35.149.600	98,6	111,3	112,9
4.	Укалкулис. зараде са доп. послод.	66.215.270	69.792.672	69.789.630	72.591.066	100,0	104,0	104,0
5.	Трошкови по уговорима	1.009.036	1.067.000	1.060.242	1.110.000	99,4	104,0	104,7
6.	Трошкови осталих личних прим.	4.075.219	4.916.300	4.270.700	4.870.000	86,9	99,1	114,0
7.	Трошкови производних услуга	5.353.131	9.455.000	8.921.400	9.397.500	94,4	99,4	105,3
8.	Трошкови амортизације	112.113.530	92.221.628	92.155.328	92.287.334	99,9	100,1	100,1
9.	Нематеријални трошкови	3.424.976	3.919.900	3.326.500	3.465.800	84,9	88,4	104,2
10.	Трошкови процене имовине	-	1.000.000	-	1.000.000	-	100,0	-
11.	Трошкови дана предузећа	134.000	134.000	131.100	134.000	97,8	100,0	102,2
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ		1.027	24.200	400	25.000	1,7	103,3	6250,0
ОСТАЛИ РАСХОДИ		356.747	506.700	349.300	98.242.897	68,9	19388,8	28125,7
а	Отпис потраживања	-	-	-	97.882.297	-	-	-
б	Трошкови спонзорства и помоћи	155.952	150.200	147.100	158.500	97,9	105,5	107,7
в	Трошкови спортских активности	-	169.400	-	-	-	-	-
г	Остали расходи	200.795	187.100	202.200	202.100	108,1	108,0	99,9
Б) РАСХОДИ УКУПНО:		233.972.022	228.871.700	225.310.000	334.017.297	98,4	145,9	148,2
В) ФИН. РЕЗУЛТАТ - ГУБИТАК		- 67.110.726	- 65.501.000	- 62.660.000	-86.343.837	95,7	131,8	137,8

Остали пословни приходи: у колони 6 уписан је износ "84.188.460" динара
 А) ПРИХОДИ УКУПНО: у колони 6 износ "163.485.000" динара увећан је за износ "84.188.460" динара
 у колони 8 индекс "101,1" замењен је индексом "151,6"
 у колони 9 индекс "100,5" замењен је индексом "152,3"

ОСТАЛИ РАСХОДИ: у колони 6 износ "90.592.897" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "17.879,0" замењен је индексом "19.388,8"
у колони 9 индекс "25.935,6" замењен је индексом "28.125,7"

а) Отпис потраживања: у колони 6 износ "90.232.297" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
б) РАСХОДИ УКУПНО:..... у колони 6 износ "326.367.2977" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "142,6" замењен је индексом "145,9"
у колони 9 индекс "144,9" замењен је индексом "148,2"

в) ФИН. РЕЗУЛТАТ - ГУБИТАК: у колони 6 износ "162.882.297" динара умањен је за износ "76.538.460" динара
у колони 8 индекс "248,7" замењен је индексом "131,8"
у колони 9 индекс "259,9" замењен је индексом "137,8"

4.3 СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА - УКУПНО

Табела број: 21 Структура прихода и расхода - укупно

Р. бр.	Опис	Остварено 2011.	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приход од воде	152.181.833	154.133.973	154.056.955	155.310.138	100,0	100,8	100,8
2.	Остали пословни приходи	-	-	-	84.188.460	-	-	-
3.	Приход од суфинансирања	2.538.598	2.968.048	3.021.704	6.555.000	101,8	220,9	216,9
3.	Финансијски приходи	14.181.193	9.012.300	8.467.155	7.985.000	94,0	88,6	94,3
4.	Остали приходи	498.270	224.427	125.890	189.862	56,1	84,6	150,8
А) ПРИХОДИ УКУПНО:		166.861.296	163.370.700	162.650.000	254.228.460	99,6	155,6	156,3
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ		239.280.528	234.757.848	230.710.000	242.174.400	98,3	103,2	105,0
1	Трошкови материјала	8.792.918	9.368.900	9.262.000	10.635.800	98,9	113,5	114,8
2	Трошкови осталог материјала	4.022.829	5.034.800	4.965.000	5.238.300	98,6	104,0	105,5
3	Трошкови горива и енергије	28.806.255	31.837.800	31.391.800	35.429.600	98,6	111,3	112,9
4	Укалкулис. зараде са допр.послод	68.589.689	72.295.374	72.291.750	75.194.118	100,0	104,0	104,0
5	Трошкови по уговорима	1.009.036	1.367.000	1.060.242	1.422.000	77,6	104,0	134,1
6	Трошкови осталих личн. примња	5.765.991	6.810.700	6.075.700	6.828.000	89,2	100,3	112,4
7	Трошкови производних услуга	5.436.507	9.553.300	8.998.200	9.493.500	94,2	99,4	105,5
8	Трошкови амортизације	112.727.977	92.751.374	92.671.808	92.802.382	99,9	100,1	100,1
9	Нематеријални трошкови	3.995.326	4.604.600	3.862.400	3.996.700	83,9	86,8	103,5
10	Трошкови процене имовине	-	1.000.000	-	1.000.000	-	100,0	-
11	Трошкови дана предузећа	134.000	134.000	131.100	134.000	97,8	100,0	102,2
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ		9.904	109.200	10.700	100.000	9,8	91,6	934,6
ОСТАЛИ РАСХОДИ		356.747	536.700	349.300	98.257.897	65,1	18307,8	28129,9
а	Отпис потраживања	-	-	-	97.882.297	-	-	-
б	Трошкови спонзорства и помоћи	155.952	150.200	147.100	158.500	97,9	105,5	107,7
в	Трошкови спортск. активности	-	169.400	-	-	-	-	-
г	Остали расходи	200.795	217.100	202.200	217.100	93,1	100,0	107,4
Б) РАСХОДИ УКУПНО:		239.647.179	235.403.748	231.070.000	340.532.297	98,2	144,7	147,4
В) ФИН. РЕЗУЛТАТ - ГУБИТАК		- 70.075.160	- 69.065.000	- 65.090.000	- 86.303.837	94,2	125,0	132,6

Остали пословни приходи: у колони 6 уписан је износ "84.188.460" динара
А) ПРИХОДИ УКУПНО: у колони 6 износ "170.040.000" динара увећан је за износ "84.188.460" динара
у колони 8 индекс "102,2" замењен је индексом "155,6"
у колони 9 индекс "102,4" замењен је индексом "156,3"

ОСТАЛИ РАСХОДИ: у колони 6 износ "90.607.897" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "16.882,4" замењен је индексом "18.307,8"
у колони 9 индекс "25.939,9" замењен је индексом "28.129,9"

а) Отпис потраживања: у колони 6 износ "90.232.297" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
б) РАСХОДИ УКУПНО:..... у колони 6 износ "332.882.297" динара увећан је за износ "7.650.000" динара
у колони 8 индекс "141,4" замењен је индексом "144,7"
у колони 9 индекс "144,1" замењен је индексом "147,4"

в) ФИН. РЕЗУЛТАТ - ГУБИТАК: у колони 6 износ "162.842.297" динара умањен је за износ "76.538.460" динара
у колони 8 индекс "235,8" замењен је индексом "125,0"
у колони 9 индекс "250,2" замењен је индексом "132,6"

VI 6. БИЛАНС СТАЊА

у 000 динара

Група рачуна Рачун	Позиција	АОП	Износ			Индекс	
			План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
	А. Стална имовина (004+005+009)	001	2.496.560	2.495.188	2.769.325	99,9	111,0
00	I Неуплаћен уписани капитал	002					
01 без 012	III Нематеријална улагања	004	1.400	1.350	2.000	96,4	148,1
	IV Некретнине, постројења, опрема (006+007)	005	2.494.400	2.493.028	2.766.565	99,9	111,0

020,022,023 026,027 део, 028 део, 029	1. Некретнине постројења и опрема	006	2.494.400	2.493.028	2.766.565	99,9	111,0
024,027 део 028 део	2. Инвестиционе некретнине	007					
	V Дугорочни финансијски пласмани (010+011)	009	760	810	760	106,6	93,8
030 до 032 039 део	1. Учешће у капиталу	010	60	60	60	100,0	100,0
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	700	750	700	107,1	93,3
	Б. Обртна имовина (013+014+015)	012	293.000	265.547	149.518	90,6	56,3
10 до 13,15	I Залихе	013	22.500	21.550	19.800	95,8	91,9
14	II Стална средства намењена продаји и средства пословања које се обуставља	014					
	III Краткорочна потраживања, пласмани и готовина (016+017+018+019+020)	015	270.500	243.997	129.718	90,2	53,2
20,21 и 22 осим 223	1. Потраживања	016	190.000	115.167	34.768	60,6	30,2
223	2. Потраживања за цвише плаћен порез на добитак	018					
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	019	75.000	122.080	90.850	162,8	74,4
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	020	5.000	6.800	3.500	124,0	51,5
27 и 28 осим 288	5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења		500	550	600	110,0	109,1
496	В. Одложена пореска средства	021					
	Г. Пословна имовина (001+012+021)	022	2.789.560	2.760.735	2.918.843	90,0	105,7
29	Д. Губитак изнад висине капитала	023					
	Ђ. Укупна актива (022+023)	024	2.789.560	2.760.735	2.918.843	90,0	105,7
88	Е. Ванбилансна актива	025					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+108-109)	101	2.756.560	2.748.335	704.054	99,7	25,6
30	I Основни и остали капитал	102	2.825.625	2.883.500	925.523	102,0	32,1
31	II Неуплаћени уписани капитал	103					
32	III Резерве	104					
330 и 331	IV Ревалоризационе резерве	105					
34	VII Нераспоређени добитак	108					
35	VIII Губитак	109	69.065	135.165	221.469	195,7	163,9
	Б. Дугорочна резервисања и обавезе (112+113+116)	111	33.000	12.400	2.214.789	37,6	17861,2
	I Дугорочна резервисања	112					
	II Дугорочне обавезе	113					
	III Краткорочне обавезе (117+119+120+121+122)	116	33.000	12.400	2.214.789	37,6	17861,2
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117					
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119	25.500	4.200	6.500	16,5	154,8
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120	500	550	500	110,0	90,9
47 и 48 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР	121	7.000	7.850	2.207.789	112,1	28124,7
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122					
498	В. Одложене пореске обавезе	123					
	Г. Укупна пасива (101+111+123)	124	2.789.560	2.760.735	2.918.843	99,0	105,7
89	Д. Ванбилансна пасива	125					

Обртна имовина	у колони 6 износ "157.168" динара умањен је за износ "7.650" динара у конони 8 индекс "59,2" замењује индекс "56,3"
Краткорочна потраживања, пласмани и готовина	у колони 6 износ "137.368" динара умањен је за износ "7.650" динара у конони 8 индекс "56,3" замењује индекс "53,2"
Краткорочни финансијски пласмани	у колони 6 износ "98.500" динара умањен је за износ "7.650" динара у конони 8 индекс "80,7" замењује индекс "74,4"
Пословна имовина	у колони 6 износ "2.926.493" динара умањен је за износ "7.650" дин у конони 8 индекс "106,0" замењује индекс "105,7"
Укупна актива	у колони 6 износ "2.926.493" динара умањен је за износ "7.650" динара у конони 8 индекс "106,0" замењује индекс "105,7"
КАПИТАЛ	у колони 6 износ "2.911.493" динара умањен је за износ "2.207.439" динара у конони 8 индекс "105,9" замењује индекс "25,6"
Основни и остали капитал	у колони 6 износ "3.209.500" динара умањен је за износ "2.283.977" динара у конони 8 индекс "111,3" замењује индекс "32,1"
Губитак	у колони 6 износ "298.007" динара умањен је за износ "76.538" динара у конони 8 индекс "220,5" замењује индекс "163,9"
Дугорочна резервисања и обавезе	у колони 6 износ "15.000" динара увећан је за износ "2.199.789" динара у конони 8 индекс "121,0" замењује индекс "17861,2"
Краткорочне обавезе	у колони 6 износ "15.000" динара увећан је за износ "2.199.789" динара у конони 8 индекс "121,0" замењује индекс "17861,2"

Обавезе по основу пореза на додатну.... у колони 6 износ "8.000" динара увећан је за износ "2.199.789" динара
 вредност и осталих јавних прихода и у конони 8 индекс "101,9" замењује индекс "28124,7"
 пасивна временска разграничења
 Укупна пасива у колони 6 износ "2.926.493" динара умањен је за износ "7.650" динара
 у конони 8 индекс "106,0" замењује индекс "105,7"

VI 7. БИЛАНС УСПЕХА

у 000 динара

Група рачуна Рачун	Позиција	АОП	Износ			Индекс	
			План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. Приходи и расходи из редов послов.						
	I Пословни приходи (202+206)	201	157.102	157.079	246.053	100,0	156,6
60, 61	1. Приходи од продаје воде	202	154.134	154.057	155.310	100,0	100,8
64, 65	2. Остали пословни приходи	206	2.968	3.022	90.743	101,8	3002,7
	II Пословни расходи (209+210+211+212)	207	234.758	230.710	242.174	98,3	105,0
51	1. Трошкови материјала	209	46.242	45.619	51.304	98,7	112,5
52	2. Тр. зарада, накнада зар. и ост. лич. расх.	210	80.473	79.427	83.444	98,7	105,1
54	3. Трошкови амортизације и резервис	211	92.751	92.672	92.802	99,9	100,1
53, 55	4. Остали пословни расходи	212	15.292	12.992	14.624	85,0	112,6
	III Пословни добитак (201-207)	213	-	-	3.879	-	-
	IV Пословни губитак (207-201)	214	77.656	73.631	-	94,8	-
66	V Финансијски приходи	215	9.012	8.467	7.985	94,0	94,3
56	VI Финансијски расходи	216	109	11	100	10,1	909,1
67, 68	VII Остали приходи	217	225	434	190	192,9	43,8
57, 58	VIII Остали расходи	218	537	349	98.258	65,0	28154,2
	IX Добитак из редовног пословања пре опорезивања (213-214+215-216+217-218)	219					
	X Губитак из редовног пословања пре опорезивања (214+215-216+217-218)	220	69.065	65.090	86.304	94,2	132,6
69-59	XI Нето добитак пословања које се обуставља	221					
59-69	XII Нето губитак пословања које се обуставља	222					
	Б. Добитак пре опорезивања (219-220+221-222)	223					
	В. Губитак пре опорезивања (220-219+222-221)	224					
	Г. Порез на добитак						
721	1. Порески расход периода	225					
722	2. Одложени порески расходи периода	226					
722	3. Одложени порески приходи периода	227					
723	Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228					
	Ђ. Нето добитак (223-224-225-226+227-228)	229					
	Е. Нето губитак (224-223+225+226-227+228)	230	69.065	65.090	86.304	94,2	132,6

Пословни приходи у колони 6 износ "161.865" динара увећан је за износ "84.188" динара
 у конони 8 индекс "103,0" замењује индекс "156,6"
Остали пословни приходи у колони 6 износ "6.555" динара увећан је за износ "84.188" динара
 у конони 8 индекс "216,8" замењује индекс "3.002,7"
Пословни добитак у колони 6 уписан је износ "3.879" динара
Пословни губитак у колони 6 брисан је износ "80.309" динара
 у конони 8 индекс "109,1" брише се
Остали расходи у колони 6 износ "90.608" динара увећан је за износ "7.650" динара
 у конони 8 индекс "25.962,2" замењује индекс "28.154,2"
Губитак из редовног пословања пре у колони 6 износ "162.842" динара умањен је за износ "76.538" динара
опорезивања у конони 8 индекс "250,2" замењује индекс "132,6"
Нето губитак у колони 6 износ "162.842" динара умањен је за износ "76.538" динара
 у конони 8 индекс "250,2" замењује индекс "132,6"

Управни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље
 Број: 185-1/2013 Дана: 31.10.2013. године

Председник
 Управног одбора,
 Драган Васовић