



**Програм пословања
ВОДОПРИВРЕДНОГ ДРУШТВА
„ЗАПАДНА МОРАВА“ ДОО КРАЉЕВО
за 2020. годину**

САДРЖАЈ:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА, ПОСЛОВНО ИМЕ И СЕДИШТЕ, МАТИЧНИ БРОЈ И ПИБ	3
1.2. ИСТОРИЈА И ОСНИВАЊЕ	3
1.3. ДЕЛАТНОСТ ДРУШТВА	4
1.4. МИСИЈА	5
1.5. ВИЗИЈА	5
1.6. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА.....	7
1.7. ОРГАНИ ДРУШТВА	8
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ	8
2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ.....	8
2.2. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА, ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2019. ГОДИНУ	10
2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА	18
2.4. РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ	20
2.5. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА.....	20
2.6. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА.....	21
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ	23
3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ.....	23
3.2. ЦИЉЕВИ	24
3.3. УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА	25
3.4. КАДРОВИ-ЗАПОСЛЕНИ.....	26
3.5. ТЕХНОЛОГИЈА	26
3.6. АНАЛИЗА ТРЖИШТА, МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	27
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	30
4.1. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА, ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2020. ГОДИНУ	30
4.2. ПРИХОДИ И РАСХОДИ.....	38
4.2.1. Приходи	38
4.2.2. Расходи	38
4.2.3. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	41
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	43
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	43
6.1. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА / ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ	44
6.2. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА, СТАРОСНА СТРУКТУРА, СТРУКТУРА ПО ПОЛУ И СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ ЗА 2020. ГОДИНУ.....	45

6.3.	ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАН ЗА 2020. ГОДИНУ	45
6.4.	ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2019. ГОДИНУ - БРУТО 1	46
6.5.	ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2020. ГОДИНУ - БРУТО 1	47
6.6.	ПЛАНИРАНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2020. ГОДИНУ - БРУТО 2	47
6.7.	ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА И УПЛАТА У БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ	49
6.8.	РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА	49
6.9.	НАКНАДЕ ПРЕДСЕДНИКУ СКУПШТИНЕ У НЕТО ИЗНОСУ	50
6.10.	НАКНАДЕ ПРЕДСЕДНИКУ СКУПШТИНЕ У БРУТО ИЗНОСУ	50
6.11.	НАКНАДЕ КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ У НЕТО ИЗНОСУ	50
7.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	50
8.	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	51
8.1.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА	51
9.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	54
10.	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	56

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА, ПОСЛОВНО ИМЕ И СЕДИШТЕ, МАТИЧНИ БРОЈ И ПИБ

Пословно име	Водопривредно друштво „Западна Морава“, друштво са ограниченом одговорношћу, Краљево (у даљем тексту: Друштво)
Скраћено пословно име	ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево
Адреса	Краљево, Улица цара Лазара број 102
Матични број друштва	07154097
Порески идентификациони број (ПИБ)	101261215

1.2. ИСТОРИЈА И ОСНИВАЊЕ

ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево је основано 14.04.1955. године као Реонска секција за заштиту земљишта од ерозије и уређење бујица у Краљеву - као установа са самосталним финансирањем.

Током 1967. године, ова секција је ушла у састав Сложене организације – Здружено опште водопривредно предузеће „Морава“ - Београд и променила назив фирме у Водопривредна организација „Ерозија“ Краљево. „Ерозија“ Краљево је обављала оперативну водопривредну делатност на територији општина: Крушевац, Александровац, Трстеник, Врњачка Бања, Краљево, Чачак, Горњи Милановац, Лучани, Рашка, Тутин, Нови Пазар, Сјеница и Ивањица.

Од 01.04.1975. године „Ерозија“ послује као Основна организација удруженог рада за водопривреду „Западна Морава“ Краљево у саставу Грађевинског предузећа „Каблар“ Краљево. Од 14.06.1978. године, ова организација мења правну форму у Водопривредна организација „Западна Морава“ Краљево. Од 17.12.1982. године, је променила форму у „Србијаводе“ водопривредна организација Београд са обавезном субвенционом одговорношћу, водопривредна радна организација „Западна Морава“ Краљево. Године 1989. се организује према закону о предузећима као предузеће у друштвеној својини и послује под именом Друштвено водопривредно предузеће „Западна Морава“ Краљево.

Решењем Агенције за привредне регистре БД 33243/2005 од 17.06.2005. године, ово друштво је преведено у Регистар привредних субјеката под пословним именом: Друштвено водопривредно предузеће „Западна Морава“ Краљево.

Влада Републике Србије је донела Одлуку о изменама и допунама оснивачког акта ДВП „Западна Морава“ Краљево („Службени гласник РС“, бр. 74/2015), којим је промењена правна форма предузећа и постаје друштво са ограниченом одговорношћу са 100% државног удела у капиталу.

Решењем Агенције за привредне регистре БД 10924/2015 од 24.12.2015. године у Регистру привредних субјеката регистроване су промене података предузећа и уписано је пословно име: Водопривредно друштво „Западна Морава“ друштво са ограниченом одговорношћу Краљево. Последња одлука која је донета и тиче се статуса овог Друштва је

Одлука о измени оснивачког акта ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево (Сл.гласник број 78/18).

1.3. ДЕЛАТНОСТ ДРУШТВА

Претежна делатност Друштва је:

4291-Изградња хидротехничких објеката

Поред претежне делатности друштво обавља и друге делатности и то:

41.00 Изградња зграда

41.10 Разрада грађевинских пројеката

41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда

42.00 Изградња осталих грађевина

42.11 Изградња путева и аутопутева

42.13 Изградња мостова и тунела

42.21 Изградња цевовода

42.22 Изградња електричних и телекомуникационих водова

43.00 Специјализовани грађевински радови

43.11 Рушење објеката

43.12 Припрема градилишта

43.13 Испитивање терена бушењем и сондирањем

43.21 Постављање електричних инсталација

43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизованих система

43.29 Остали инсталациони радови у грађевинарству

43.31 Малтерисање

43.32 Уградња столарије

43.33 Постављање подних и зидних облога

43.34 Бојење и застакљивање

43.39 Остали завршни радови

43.91 Кровни радови

43.99 Остали непоменути и специфични грађевински радови

01.30 Гајење садног материјала

02.00 Шумарство и сеча дрвећа

02.10 Гајење шума и остале шумарске делатности

02.20 Сеча дрвећа

02.40 Услугне делатности у вези са шумарством

08.10 Експлоатација камена, песка, глине и других сировина за грађевинарске материјале

08.11 Експлоатација грађевинског и украсног камена, кречњака, гипса, креде

08.12 Експлоатација шљунка, песка, глине и каолина

45.11 Трговина аутомобилима и лаким моторним возилима

45.19 Трговина осталим моторним возилима

45.20 Одржавање и поправка моторних возила

46.13 Посредовање у продаји дрвне грађе и грађевинског материјала

46.22 Трговина на велико цвећем и садницама, трговина на велико дрветом, грађевинским материјалом и санитарном опремом

46.73 Трговина на велико дрветом, грађевинским материјалом и санитарном опремом

46.74 Трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима, опремом и прибором за грејање

- 46.77 Трговина на велико отпацама и остацима
- 49.31 Градски и приградски копнени превоз путника
- 49.39 Остали превоз путника у копненом саобраћају
- 49.41 Друмски превоз терета
- 55.20 Одмаралишта и слични објекти за краћи боравак
- 68.20 Издајмљивање властитих или издајмљених некретнина и управљање њима
- 69.20 Рачуноводствени, књиговодствени и ревизорски послови, архитектонска делатност
- 71.11 Архитектонске делатности
- 71.12 Инжењерске делатност и техничко саветовање
- 77.32 Издајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство

Друштво обавља водну делатност уређења водотокова и заштите од штетног дејства вода, као делатност од општег интереса, у складу са законом којим се уређује управљање водама, а што обухвата следеће послове:

- Спровођење одбране од поплава и других облика заштите од штетног дејства вода;
- Старање о функционисању водних објеката и система;
- Одржавање регулационих и заштитних објеката и пратећих уређаја на њима;
- Одржавање хидромелиорационих система за одводњавање и наводњавање;
- Издавање санационих радова и хитних интервенција на заштитним и регулационим објектима;
- Праћење стања водних објеката;

Друштво може обављати и све друге делатности прописане законом, уколико за то испуњава услове прописане законом, укључујући делатност спољнотрговинског промета.

Друштво је сагласно законским критеријумима из области рачуноводства и ревизије разврстано у мало правно лице.

Основни капитал:

Уписани новчани капитал: 12.000.000,00 РСД;

Уплаћени новчани капитал 12.000.000,00 РСД на дан 31.12.1997. године

1.4. МИСИЈА

Мисија Друштва садржана је у трајном обављању водопривредне делатности и остваривању пословних функција у процесу управљања водним објектима. Најзначајнија функција мисије Друштва је изградња хидротехничких објеката, обезбеђење услова за заштиту од штетног дејства вода, очувању животне средине и одржавање конзистентног стандарда квалитета градње у водопривреди.

Мисија Друштва подређена је потребама подручја које Друштво одржава.

1.5. ВИЗИЈА

Друштво жели да постигне и одржи водећу позицију на тржишту које обухвата територију централне и јужне Србије када је реч о изградњи и одржавању хидротехничких објеката. Поред тржишног опредељења, предузеће жели да буде препознато као правно лице које обавља делатност од општег интереса – делатност заштите од штетног дејства воде и одбране од поплава, пружајући дугорочну сигурност становништву и њиховој имовини, а са

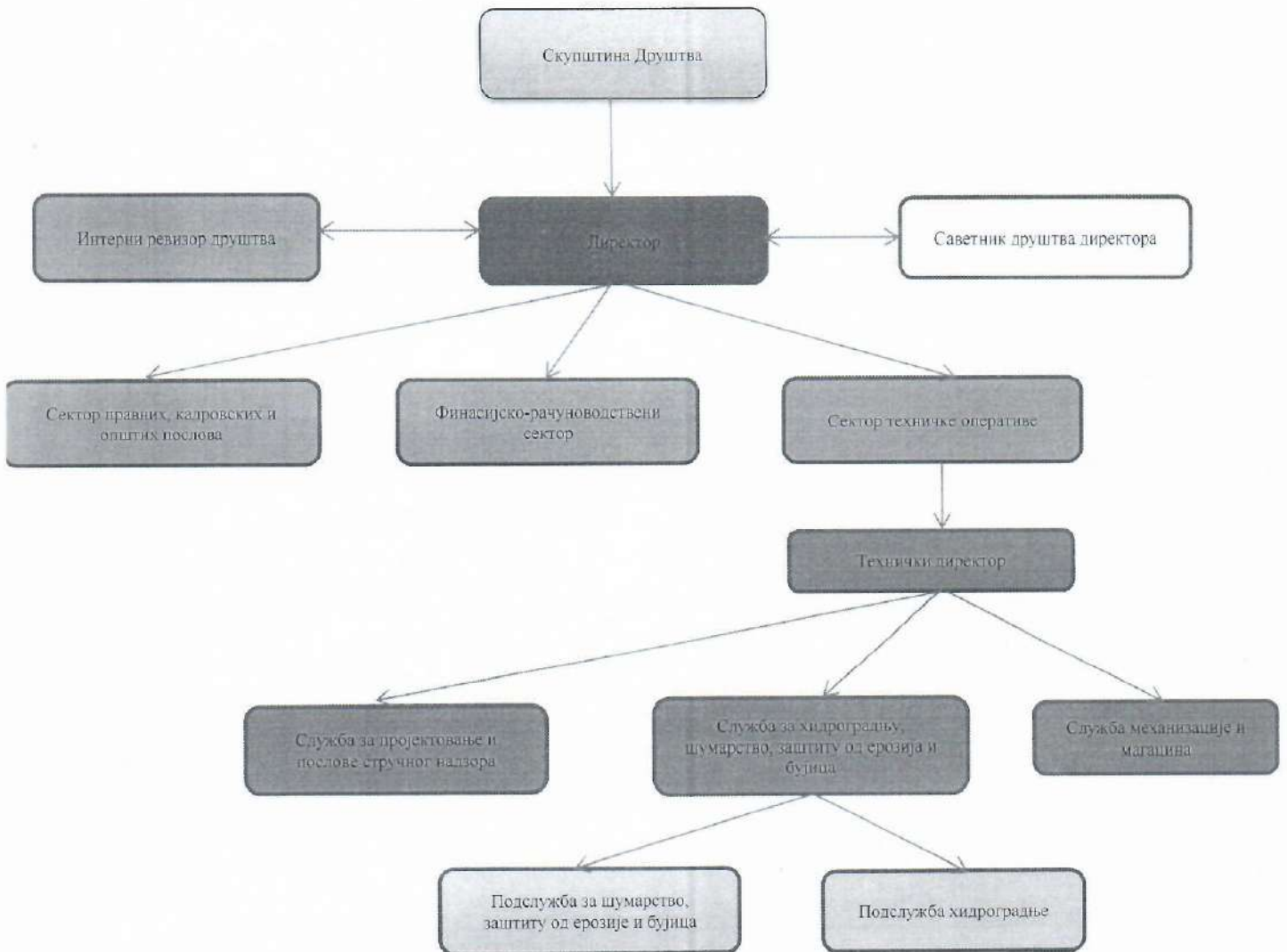
друге стране, кроз изградњу инфраструктуре, доприноси увећању друштвеног богатства Републике Србије и производњи трајних употребних вредности које ће користити будуће генерације.

Менаџмент друштва дефинисао је визију на уверењу да статус капитала водопривредног друштва не опредељује степен његове ефикасности нити његову профитабилност, али и свестан да водопривреда представља једну од стратешких грана битна за развој сваке државе, имајући у виду да је ова инфраструктурна грана један од највећих привредних мултипликатора која подстиче и покреће развој свих осталих делатности. Водопривреда представља инфраструктурну област која не може функционисати само на профитним основама. За ову област није битна само економска рационалност већ и неки други циљеви као што су: дугорочна сигурност, стандарди квалитета, социјална одговорност, правдена дистрибуција радова, очување животне средине.

Постављена Визија ће се остваривати:

- Дефинисањем квалитетног програма развоја, подстицањем истог и његовим активним управљањем;
- Интеграцијом материјалних и људских ресурса и њиховом употребом у пуном капацитету;
- Стрпљивим и упорним радом на унапређењу сопствених капацитета;
- Негујући однос заснован на обостраном поверењу, лојалности и професионализму, благовременом предвиђању и одговарању на потребе својих клијената;
- Проактивним деловањем;
- Поштовањем стандарда квалитета у области водопривреде;
- Руководећи се вредностима развоја, економске рационалности, организационог учења али и социјалне одговорности, дугорочне сигурности и правичности у дистрибуцији радова.

1.6 . ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА- ШЕМА



ВД директора Друштва, донео је Правилник о организацији и систематизацији послова бр. 14/1 од 21.01.2019. године у циљу побољшања ефикасности пословања, усаглашавања са позитивним правним прописима, пружања могућности напредовања постојећих запослених и привлачења дефицитарних кадрова са тржишта рада.

Организациона структура састоји се од 3 сектора:

1. Сектор правних, кадровски и општих послова
2. Финансијско-рачуноводствени сектор
3. Сектор техничке оперативе, којим руководи технички директор

Сектор техничке оперативе обухвата:

- Службу за пројектовање и послове стручног надзора
- Служба за хидроградњу, шумарство и заштиту од ерозије и бујица у оквиру које су
 - Подслужба за шумарство и заштиту од ерозије и бујица и
 - Подслужба хидроградње
- Служба механизације и магацина.

1.7.ОРГАНИ ДРУШТВА

Органи управљања Друштва су Скупштина и директор.

Председник скупштине је Видоје Јевремовић, дипл. економиста из Београда, именован Закључком Владе 24 Број: 119-5084/2018 од 31. маја 2018. године.

ВД директора је Велизар Ерац, дипл. мастер економиста из Београда, именован Решењем Владе 24 Број: 119-5098/2019 од 23.маја 2019. године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Водопривредно друштво своју делатност обавља на територији општина Краљево, Врњачка Бања, Трстеник, Крушевац, Рашка, Нови Пазар, Тутин, Брус и Горњи Милановац (9 катастарских општина), односно покрива сливове река Ибар и Западна Морава, сходно општем регулационом плану.

У 2019. години, извођени су радови на заштити водопривредних објеката за одбрану од поплава (насипи, регулисани водотоци и објекти погођени ерозијом и бујицама) и то на подручју река Ибар, Јошаница, Ломничка река, Западна Морава, Расина, Моравица, Гружа, Рибница, Толишница и других потока другог реда..

За обављање основне делатности Друштво послове добија путем самосталног или конзорционог учешћа у поступцима јавних набавки радова и то, углавном, од следећих наручилаца: ЈВП “Србијаводе” из Београда, Града Краљево, Општине Горњи Милановац, Општина Рашка, Општина Власотинце, Канцеларије за управљање јавним улагањима и др., али и од инвеститора који не представљају Наручиоце у смислу Закона о јавним набавкама.

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Наручилац	Вредност уговора у 2019. години у (000), без ПДВ
1	Хитни санациони радови по Уредби Владе	ЈВП „Србијаводе	307.278
	Обезбеђење корита реке Груже у дужини од 3км од моста у Закути до ушћа реке Дрлупе у Гружу(2018.)	ЈВП „Србијаводе	9.509
	Санација оштећене обале реке Рибнице узводно од постојеће регулације (2018.)	ЈВП „Србијаводе	6.572
	Санација реке Толишнице (слив Лопатнице)(2018.)	ЈВП „Србијаводе	15.194
	Санација реке Моравице-наставак радова узводно од Црњевачког потока (2018.)	ЈВП „Србијаводе	17.195
	Санација Ломничке реке и заштита корита реке Расине од засипања	ЈВП „Србијаводе	16.374
	Санација оштећене десне обале Западне Мораве у Почковини	ЈВП „Србијаводе	16.190
	Санација насипа реке Расине у Крушевцу-поправка камене облоге	ЈВП „Србијаводе	5.423
	Санација оштећене обале у циљу повећања пропусне моћи реке Груже узводно од моста у Закути	ЈВП „Србијаводе	12.238
	Радови у Краљеву, на реци Западна Морава и њеним притокама-санација и реконструкција оштећених водних објеката у оквиру касета Адрани 1. и Адрани 2. за заштитом од унутрашњих вода, обострани насип уз Мусину реку и Грдичку реку, формирање изливног објекта Чађевца	ЈВП „Србијаводе	95.000
	Радови на реци Гружи и њеним притокама-санација насипа са заштитом обала реке Груже и радови у зони ушћа притока Рибешке реке, Честинске реке и реке Бојане	ЈВП „Србијаводе	25.000
	Радови на реци Моравици у насељу Бедина Варош-800м у циљу стабилизације обале и заштите стамбених објеката од поткопавања и урушавања	ЈВП „Србијаводе	28.583
	Водотоци 2. Реда Чачак, Ботуња	Канцеларија за управљање јавним улагањима	60.000
2	Радови из редовног програма ЈВП „Србијаводе“	ЈВП „Србијаводе“	109.829
	Уређење приобаља реке Јошанице и Самоковке-леоница Б. фаза 2 (2018.)	ЈВП „Србијаводе“ и општина Рашка	18.674
	Уређење приобаља реке Јошанице и Самоковке – леоница Б-фаза 3	ЈВП „Србијаводе“ и општина Рашка	20.197
	Регулација реке Ибар у центру Краљева	ЈВП „Србијаводе и Град Краљево	27.866
	Заштита изворишта Жичко поље	ЈВП „Србијаводе“ и Град Краљево	9.365
	Редовно одржавање АЕ објеката М 12 и М 13	ЈВП „Србијаводе	9.357
	Редовно одржавање насипа М 12	ЈВП „Србијаводе	24.370
3	Уређење Иваничког потока и потока Парац (2018.)	Општина Горњи Милановац	69.911
4	Радови	Град Краљево	29.986
	Уређење градске плаже поред Ибра	Град Краљево	2.000
	Хитне интервенције на водоточима 2. категорије по указаној потреби	Град Краљево	9.986
	Изградња пешачке стазе дуж бедема од Хале спорта до ушћа реке Рибнице у Ибар	Град Краљево	6.000
	Изградња хидротехничких система-ретенције и одводни канали на Ратарском имању у Краљеву (одвођење атмосферских вода, локација Леони)	Град Краљево	12.000
5	Извођење грађ радова на регулацији водотокова 2. реда на територији општине Власотинце	Општина Власотинце	57.544
6	Изградња атмосферске канализације и регулациони радови на Мијајловачкој реци у Медвеђи	ГП „Николић	19.334
	Свега:		593.882

Радови на скоро свим позицијама Програма пословања ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево са ЈВП „Србијаводе“ у 2019. години биће реализовани у целости, осим уговора на санацији и регулацији реке Западна Морава и њеним притокама - санација и реконструкција оштећених водних објеката у оквиру касета Адрани 1. и Адрани 2. са заштитом од унутрашњих вода, обострани насип уз Мусину реку и Грдичку реку, формирање изливног објекта Чађевца у износу од 95.000.000 динара, регулацији на реци Гружи- санација насипа са

заштитом обала реке Груже и радови у зони ушћа притока Рибешке реке, Честинске реке и реке Бојане у износу од 25.000.000 динара, радова на реци Моравици у насељу Бедина Варош у дужини од 800 метара у циљу стабилизације обале и заштите стамбених објеката од поткопавања и урушавања у износу од 28.583.000 динара. Сви радови ће бити приходовани у 2020. години. Радови на изградњи пешачке стазе дуж бедема од Хале спортова до ушћа реке Рибнице у Ибар у износу од 6.000.000 динара и изградња хидротехничких система-ретензије и одводни канали на Ратарском имању у Краљеву (одвођење атмосферских вода, локација Леони), такође ће бити реализовани у 2020. години и финансирани од стране града Краљева у износу од 12.000.000 динара.

Такође, у табели на појединим позицијама су приказани и уговори који су закључени у 2018. години, реализовани и приходовани делом у 2019. години.

2.2.БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА, ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2019. ГОДИНУ

ТАБЕЛА 2.2.1: БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019. године

(у хиљадама динара)

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План на дан 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	124.191	101.946
1	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003		
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 015	4. Остала нематеријална имовина	007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	122.961	100.777
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	22.170	22.170
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	24.672	26.613
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	76.119	51.994
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	2.230	1.169
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		

042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	5	5
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	1.225	1.164
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	132.596	122.053
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	7.381	6.877
10	1. Материјал, резервни делови, алат иситан инвентар	045	5.487	3.773
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047		
13	4. Роба	048	107	107
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	1.787	2.997
	II ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	051	10.129	58.994
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	10.129	58.994
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	1.910	2.699
	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062		6.074
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		6.074
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235 и 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	89.155	37.433
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	23.236	15.265
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	785	785
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	256.787	223.999
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072		

ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	126.584	120.292
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	82.745	82.745
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	82.710	82.710
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	35	35
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	122	122
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	43.717	37.425
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	38.617	31.900
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	5.100	5.525
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	39.586	39.586
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	39.586	39.586
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	39.586	39.586
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатства	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	6. Остала дугорочна резервисања	0432		
410	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
411	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0434		
412	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0435		
413	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0436		
414	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0437		
415	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0438		
416	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0439		
419	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0440		
498	8. Остале дугорочне обавезе	0441	1.674	1.674
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	88.943	62.447
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (444+445+446+447+448+449)	0443	50	20
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	50	20
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
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		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАСИЈЕ	0450	5.518	5.820

43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	79.781	39.342
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Додављачи у земљи	0456	79.781	39.342
436	6. Додављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	80	6.362
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	49	4.048
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	3.441	6.830
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	24	25
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	256.787	223.999
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

Пројекција билансних позиција урађена је на основу процењене набавке основних средстава, која треба да се реализују до краја године, пројектованих трошкова амортизације, процењеног нето добитка, пројектованог стања обртних средстава и осталих обавеза из пословања у 2019. години.

Актива

Према процени стања на дан 31.12.2019. године средства предузећа (актива) износе 256.787.000 динара и 12,8% су мања од планираних, али су већа у односу на 2018. годину за 20,3%.

Стална имовина 31.12.2019. године износи 101.900.000 динара и мања је за 17,9% од планиране. До одступања на овој билансној позицији долази због дела нерелизованих планираних инвестиција у 2019. години, која ће бити набављена у 2020. години. Ипак стална имовина је већа у односу на 2018. годину за 54,8% и у односу на 2017. годину за 71,5%.

Обртна имовина 31.12.2019. године износи 122.100.00 динара, што је за 7,9% мање у односу на план. Одступања на овој билансној позицији се јављају услед варијација процењених вредности међубилансних позиција у односу на планске вредности у оквиру групе рачуна које припадају обртним средствима.

Пасива

Према процени стања 31.12.2019. године извори средстава (пасива) износе 256.787.000 динара и 12,8% су мања од планираних.

Капитал 31.12.2019. године износи 120.292.000 динара и 5% је мањи од планираног. До одступања на овој билансној позицији је дошло због мањег стања на позицији нераспоређени добитак, а сходно одредбама Закона о буџету за 2019. годину.

Дугорочна резервисања и обавезе 31.12.2019. године су на нивоу планираних.

Краткорочне обавезе 31.12.2019. године износе 62.447.000 динара и мања су за 30% у односу на планиране. До одступања на овој билансној позицији је дошло због мањег стања на позицијама: краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања.

ТАБЕЛА 2.2.2: БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

(у хиљадама динара)

Група рачуна- рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 01.01- 31.12.2019	Процена 01.01-31.12.2019
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	519.103	454.967
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		
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	1009	518.584	454.467
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	518.584	454.467
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И С.Л.	1016		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	519	500
	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	518.436	452.847
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	32.000	32.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	30.000	17.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	138.542	93.000
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	284.627	283.380
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.800	1.800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	20.800	15.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	10.667	10.667
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	667	2.120
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	579	700
66 осим 662,663,664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	4	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	4	4
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	575	696
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	520	520
56, осим 562, 563 и 564	II. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	4	4
560	1. Финансијски расходи од матичних и зависних правних лица	1042		
561	2. Финансијски расходи од осталих повезаних правних лица	1043		
565	3. Расходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	4	4
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	516	516
563, 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	59	180
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	6.418	6.000
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1.144	1.800
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	6.000	6.500
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		
		1059		
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	900	975
Део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
Део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	5.100	5.525
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	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. Умњена (развољена) зарада по акцији	1071		

Процењени резултат пословања пре опорезивања за 2019. годину износи 6.500.000 динара и већи је за 8% од планираног. На процењени позитиван резултат пословања утицао је однос укупних прихода и расхода.

Процењени укупни приходи за 2019. годину, у односу на планиране су мањи за 12,4%, због изразито тешке хидролошке године (два пута је проглашавано стање ванредне одбране од поплава) што нас је онемогућило да се посветимо редовној изградњи водних објеката и приходујемо према утврђеној динамици. За већину послова морали смо, услед дефицитарности кадрова Наручилаца, да вршимо израду елабората и пројеката по којима би се изводили радови, а што није наш core business. Такође, ту су и кашњења администрације Наручилаца у објављивању јавних набавки радова појединих послова. Ипак неки уговори су закључени крајем године, а који ће бити реализовани у 2020. години. Процењени пословни приходи износе 454.967.000 динара и чине их приходи од продаје производа и услуга у износу од 454.467.000 динара и приходи од коришћења пословног простора у износу од 500.000 динара (закуп магацинског простора „Гај“ Краљево и закуп стана у Краљеву бившег радника ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево).

Процењени укупни расходи за 2019. годину у односу на планиране укупне расходе мањи су за 12,65% у односу на планиране. Главни разлози мање процењеног укупног расхода у односу на планирани су:

Процењени трошкови горива и енергије су мањи за 43% у односу на планиране, имајући у виду да набавка основних средстава није реализована у целости по плану, пре свега мислимо на машине које су требале да буду ангажоване на градилиштима.

Поред тога треба истаћи да је потрошња мања с обзиром да су:

1. инсталирани најсавременији системи за праћење потрошње горива и пређене километраже на сваку радну машину;
2. извршена је репарација и сервис постојећих радних машина;
3. утврђени нови нормативи за потрошњу горива за сваку радну машину и возила;
4. Набављена нова возила и радне машине које су ефикасније у потрошњи горива;

Трошкови зарада и накнаде зарада и осталих личних расхода су мањи у односу на планиране за 33%, јер у задњем кварталу 2019. године није било већих временских непогода-поплава, па самим тим ни потребе за већим ангажовањем радника на одбрани од поплава. Поред тога, није реализован ни планирани број новопримљених радника, који такође утиче на масу зарада за 2019. годину из разлога што није усвојена молба за додатним запошљавањем на неодређено време, али и све израженијег дефицита квалитетне радне снаге у нашој делатности. Зарада за децембар 2019. године, биће исплаћена у јануару 2020. године уз примену Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Трошкови дугорочних резервисања су мањи за 27,9% у односу на планиране, јер је процењено да ће бити мање трошкова дугорочних резервисања у гарантном року.

На основу процењених пословних прихода и расхода за 2019. годину, процењен резултат из пословних односа је позитиван и износи 2.120.000 динара и већи је за 1.453.000 динара у односу на планирани резултат из пословних односа за 2019. годину.

Процењени резултат из финансијских односа је позитиван и износи 180.000 динара и за 121.000 динара је већи од планираног за 2019. годину.

Процењени резултат из осталих односа је позитиван и износи 4.200.000 динара и мањи је од планираног резултата из осталих односа за 2019. годину за 1.074.000 динара.

ТАБЕЛА 2.2.3: ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01.2019. до 31.12. 2019.

(у хиљадама динара)

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01-31.12.2019	Реализација (процена) 01.01.-31.12. 2019
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	413.475	499.265
1. Продаја и примљени аванси	3002	402.918	498.070
2. Примљене камате из пословних активности	3003	428	696
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	10.129	499
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	343.435	439.422
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	218.984	343.520
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	120.110	93.000
3. Плаћене камате	3008	3.441	496
4. Порез на добитак	3009	900	2.406
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	70.040	59.843
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
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. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	70.040	36.120
1. Куповина акција и удела	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	70.040	36.120
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		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	413.475	499.265
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	413.475	475.542
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		23.723
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	89.155	13.710
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	89.155	37.433

Најзначајнији утицај у 2019. години на токове готовине ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево имаће нето прилив готовине из пословних активности и нето одлив готовине из активности инвестирања.

2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2017 година	2018 година	2019 година	2020 година
Укупни капитал	План	0	0	126 584	159 814
	Реализација	108 494	121 041	120 292	0
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-5%	0
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0	+12	-1%	+33%
Укупна имовина	План	0	0	256 787	244 529
	Реализација	244 051	186 267	223 999	0
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-13%	0
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0	-24%	+20%	+9%
Пословни приходи	План	0	0	519 103	663 530
	Реализација	179 758	583 417	454 967	0
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-12%	0
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0	+225%	-22%	+46%
Пословни расходи	План	0	0	518 436	660 700
	Реализација	179 610	572 485	452 847	0
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-13%	0
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0	+219%	-21%	+46%
Пословни резултат	План	0	0	667	2 830
	Реализација	148	10 932	2 120	0
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+218%	0
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0	+7 286%	-81%	+33%
Нето резултат	План	0	0	5 100	6 018
	Реализација	12 029	12 547	5 525	0
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+8%	0
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0	+4%	-56%	+9%
Број запослених на дан 31.12.	План	0	0	76	85
	Реализација	49	54	66	0
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-13%	0
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0	+10%	+22%	+29%
Просечна нето зарада	План	0	0		

	Реализација	53.07%	53.07%	53.07%	53.07%
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	0%	0%
Инвестиције	План	0	0	66.500	51.070
	Реализација	3.045	9.085	36.128	0
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-46%	0
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0	+198%	+298%	+41%

у 000 динара

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година (процена)	План 2020. година
ЕБИТДА	11.930.000	13.859.000	4.184.000	1.734.000
ROA	4,93 %	6,73%	2,47%	2,46 %
ROE	12,47 %	11,56 %	4,60%	3,77 %
Оперативни новчани ток	52.454.000	29.474.000	59.843.000	126.838.000
Дуг / капитал	55,54 %	35,01%	46,29%	34,64 %
Ликвидност	167,45%	502,42%	195,00 %	283,74 %
% зарада у пословним приходима	28,00%	11,00 %	20,44%	22,64 %

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0

2.4. РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ

Реализација укупног капитала у 2019. години је мања за 5% у односу на планирани, због исплате 50% добити из 2018. године у буџет Оснивача, према Одлуци о расподели добити на коју је Влада дала сагласност.

Реализација укупне имовине је мања за 13%.

Реализовани пословни приходи у 2019. години су мањи у односу на планиране за 12%, док су реализовани пословни расходи мањи за 13%, као последица неостварених планираних прихода од пружања услуга.

Реализација пословног резултата у 2019. години је значајно већа од планиране, због строго контролисаних расхода.

Број запослених, који је реализован у 2019. години у односу на планирани је мањи за 13% и већи у односу на 2018. годину за 22%.

Реализована просечна нето зарада у 2019. години је мања за 20% у односу на планирану нето зараду и већа је за 22% у односу на 2018. годину.

Реализоване инвестиције у 2019. години су мање за 46% у односу на планиране, јер нису набављена сва планирана основна средства. Један део опреме је пренет у план за 2020. годину, због поступка јавних набавки крајем 2019. године, која нису могла бити реализована на време. Поред тога, извршили смо набавку опреме са нижим ценама од планираних. Водили смо рачуна о ликвидности, односно приливима и одливима новчаних токова.

ЕБИТДА у 2019. години износи 4.184.000 динара и обухвата добит пре опорезивања умањена за расходе камата, које су веома мали трошак и амортизацију која износи 1.800.000 динара.

Индикатор ROA показује стопу приноса средстава у 2019. години и износи 2,47%.

Индикатор ROE приказује стопу приноса капитала у 2019. години и износи 4,60%.

Оперативни новчани ток у 2019. години износи 59.843.000 динара.

Однос дуг/капитал указује да у 2019. години 53,71% укупне пасиве чини капитал и 46,29% су обавезе, међу којима краткорочне обавезе чине 27,88%.

Индикатор ликвидности у 2019. години износи 195%, што показује да Друштво прилагођава своје обавезе расположивим средствима. Таквом политиком финансирања ће се перманентно извршавати све краткорочне и дугорочне обавезе. У 2019. години измирене су обавезе према привредним субјектима према закону којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Бруто зараде и остали лични расходи у 2019. години чине 20,44% пословних прихода.

2.5. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

Делатност ВД "Западна Морава" ДОО, Краљево је од општег друштвеног интереса, што подразумева: спровођење одбране од поплава и других облика заштите од штетног дејства вода; старање о функционисању водних објеката и система; одржавање регулационих и заштитних објеката и пратећих уређаја на њима; одржавање хидромелиорационих система за одводњавање и наводњавање; извођење санационих радова и хитних интервенција на заштитним и регулационим објектима; праћење стања водних објеката итд.

Имајући у виду све законом дефинисане обавезе са тренутно свим запосленима у 2019. години, све активности на унапређењу процеса пословања су биле сконцентрисане на извршавање текућих послова у законским дефинисаним оквирима.

Уважавајући принципе добре пословне праксе, друштво је до сада предузело следеће активности везане за унапређење процеса пословања и израдило следећа акта у циљу унапређења истог:

- Правилник о организацији и систематизацији послова у водопривредном Друштву;
- Правилник о безбедности и здрављу на раду (акт о процени ризика радних места);
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама;
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања;
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке;
- Кодекс корпоративног управљања;
- Пословник о раду скупштине Друштва;
- Правилник о одобравању и упућивању запослених на службени пут;
- Правилник о условима и начину коришћења службених возила;
- Правилник о одобравању и употреби средстава репрезентације;
- Правилник о раду ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево бр.711/1 од 04.12.2019. године је донет на седници Скупштине одржане дана 03.12.2019. године, а на основу предходне сагласности Оснивача.

Друштво је систематизовало место интерног ревизора, али није добило сагласност Комисије за давање за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава да запосли адекватно лице са стручним способностима и искуством. Друштво је на основу мишљења ревизора упутило према свом ресорном министарству иницијативу да са Оснивачем закључи Уговор којим ће се регулисати имовинско – правни однос на непокретностима и покретним стварима у складу са Законом о јавној својини Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - др. закон и 108/2016).

Предузеће је извршило процену вредности сталне имовине коју користи у пословању, односно извршило преиспитивање корисног века употребе грађевинских објеката, постројења и опреме у складу са МРС 16 - Некретнине, постројења и опрема, и прилагодило стварни корисни век средстава стопама амортизације. Овим поступком вредност земљишта, грађевинских објеката, постројења и опреме у билансу стања на дан биланса представља њихову реалну, тржишну вредност, која ће утицати на финансијски резултат, односно добит за 2019. годину.

Успостављен је систем финансијског управљања и контроле кроз доношење новог Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама, набавку и имплементацију новог рачуноводственог софтвера, другачијем начину организације сектора који се бави финансијама и рачуноводством.

Извршене су информатичке и организационе припреме за увођење новог програма „Бизнисофт“ у књиговодство Друштва у циљу унапређења информационог система. У циљу утврђивања оцене будуће финансијске ситуације успешности пословања (рентабилности) и способности ВД „Западна Морава“ ДОО, извршено је детаљно испитивање и оцењивање позиција основних финансијских извештаја и утврђени индикатори.

2.6. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/16), донео је низ новина, међу којима су и оне које се односе на корпоративизацију предузећа, посебно у делу стратешког и текућег планирања и контроле пословања. Корпоративним управљањем уређујемо однос између оснивача, скупштине и директора. Добро корпоративно управљање омогућава држави

да боље штити своју имовину, повећа вредност државних предузећа и учини их привлачнијим за стратешке партнере и инвеститоре.

Пословником о раду Скупштине друштва ДОО бр. 26/1 од 24.01.2019. године, као и Оснивачким актом одређује се одговорности обавезе директора и председника Скупштине, као и начин њиховог међусобног функционисања.

Екстерна ревизија се ангажује сходно обавези из Оснивачког акта, а након спроведене процедуре набавке.

Принципи корпоративног управљања којих се друштво придржава:

- транспарентност релевантних информација
- регуларно извештавање о свим кључним чињеницама
- корпоративно управљање се обавља на бази међусобно усклађених докумената

Побољшање праксе управљања у друштву довело је до побољшања система одговорности, а тиме се смањило ризик да запослени у предузећу изврше превару или да послују у сопствену корист.

Поштовање стандарда доброг корпоративног управљања помогло је и у побољшању процеса одлучивања. Повећала се ефикасност финансијских и пословних активности друштва на свим нивоима.

Међутим добра пракса корпоративног управљања повлачи за собом реалне трошкове као што су:

- ангажовање специјализованог особља;
- трошкови додатног извештавања;
- управљања изискује знатно време руководиоца и чланова органа управљања;

Приноси, иако их је понекад тешко квантификовати, генерално премашују трошкове, нарочито на дуги рок.

Друштво капитала је дефинисало кључне циљеве и стратегију којом ће они бити остваривани. Критеријуми који буду задати стратегијом омогућиће мерење успеха друштва у спровођењу стратегије, као и контролу њеног спровођења. Пословне активности ће бити повезане и базиране на стратегији Друштва, а њихова успешност мерена и оцењивана у односу на степен доприноса остваривању стратегије.

Стратегија којом ће се Друштво кретати ка будућности:

1. Према развојном потенцијалу (комбинована стратегија-комбинација експанзивног раста и стабилизације у датом моменту)
2. Према тржишту (стратегија пенетрације тржишта)

Дефинисана је листа стратешких и оперативних циљева као и мерила за њихово остварење. Приликом састављања исте водили смо рачуна да обухватимо 4 перспективе (крајњи корисник, интерни процеси, иновације и учење и финансије) концепта листе усклађених циљева (BALANCED SCORECARD-Kaplan RS and Horten DP) - водећи концепт у мерењу перформанси. Неки циљеви ућиће и у имплементацију стандарда квалитета, а сви би требало да се мере током наредних година.

Циљеви су: одржавање стандарда квалитета у области изградње хидротехничких објеката; пружање дугорочне сигурности становништву и њиховој имовини на нашем водном подручју; нижи трошкови производних услуга; развој партнерства са купцима (наручиоцима радова) и осталим стејкхолдерима; побољшање интерних процеса; организационо учење и развој; економска рационалност пословања; идентификација шанси за нове послове и ширење портфолија услуга; побољшање квалификационе структуре запослених; активно планирање развоја, подстицање истог и активно управљање; повећање вредности предузећа; потпуно учешће менаџмента у реализацији постављених циљева и планова; доследно поштовање

закона, прописа, кодекса, стандарда из области животне средине; обезбеђење потребних ресурса за поуздан и здрав рад; развијати принцип управљања организацијом заснован на ризику и друге активности везане за унапређење пословања у наредном периоду.

Добра пракса корпоративног управљања захтеваће поуздано и потпуно информисање од стране друштва путем објављивања релевантних информација чиме ће се обезбедити транспарентност пословања. У том циљу ће се благовремено и тачно објављивати све битне чињенице везане за друштво, укључујући финансијску ситуацију, резултате пословања и управљање друштом. ВД „Западна Морава“ ДОО успоставља ефикасан процес управљања ризицима кроз ISO стандарде квалитета.

ВД „Западна Морава“ ДОО послује друштвено одговорно, успостављајући специфичне и обавезујуће принципе који се односе на заштиту животне средине и етичко понашање, као и објављивање релевантних информација које се односе на све друштвено одговорне активности које Друштво спроводи.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ

3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Ред.бр.	ПОЗИЦИЈА	Наручилац	Вредност уговора у 2020.год. у (000 динара)
1	Хитна интервенција на водотоцима другог реда на подручју Града Краљево	Град Краљево	100.000
2	Хитна интервенција на водотоцима другог реда на подручју Општине Кнић	Општина Кнић	120.000
3	Хитна интервенција на водотоцима другог реда на подручју Општине Трстеника	Општина Трстеник	120.000
4	Радови у Краљеву, на реци Западна Морава и њеним притокама по уговору из 2019. године и реконструкција оштећених водних објеката у оквиру касета Адрани 1. и Адрани 2. за заштитом од унутрашњих вода, обострани насип уз Мусину реку и Грдичку реку, формирање изливног објекта Чађевоца.	ЈВП „Србијаводе“	95.000
5	Радови на реци Грузи по уговору из 2019.године - санација насипа са заштитом обала реке Грузе и радови у зони ушћа притока Рибешке реке, Честинске реке и реке Бојане.	ЈВП „Србијаводе“	25.000
7.	Хитни радови на уређењу делова Засељске реке и потока дубока на територији општине Пожега	Канцеларија за јавна улагања	40.000
8.	Уређење пешачке стазе поред Ибра по уговору из 2019. године дуж бедема од Хале спортова до ушћа реке Рибнице у Ибар	Град Краљево	6.000

9.	Изградња хидротехничких система-ретензије и одводни канали на Ратарском имању у Краљеву по уговору из 2019. године (одвођење атмосферских вода, локација Леони)	Канцеларија за јавна улагања	12.000
10.	Водотоци другог реда, општина Ивањица, уређење водотока: Топалски поток, Безимени поток, Дубоки поток, Јеремића поток, рашћанска река и Лучка река.	Канцеларија за јавна улагања	100.000
11.	Остало		54.130
	Укупно:		672.130

3.2.ЦИЉЕВИ

Основни циљ Водопривредног Друштва је да промени развојне политике, тј. снизи трошкове производних услуга, односно ангажовање подизвођача и тиме се ослони на сопствене снаге, што тренутно није у могућности да уради, имајући у виду слабу кадровску опремљеност и техничку опремљеност. У том циљу Друштво је извршило набавку механизације, а према плану за 2020. годину планиране су и додатне набавке радних машина, теренских возила и остале механизације. Дефицит радне снаге доводи нас у ситуацију да не можемо да употребимо садашње и будуће техничке капацитете.

Циљеви Друштва проистичу из делокруга обављања пословних активности у оквиру главне делатности Друштва. Циљеви Друштва су доношење јасних пословних одлука које ће реализацијом истих довести до бољих резултата у 2020. години и то:

- Редовно одржавање објеката за одбрану од поплава;
- Јачање делатности Друштва у смислу освајања нових тржишта, добијање нових послова, побољшањем пословне сарадње са инвеститорима, локалним самоуправама-градава и општина, са свим купцима као и сарадња са више добављача у циљу диверзификације ризика;
- Професионално и квалитетно пружање услуга ради задовољења потребе крајњих корисника;
- Обезбеђење нових послова пре свега у домену главне делатности као и у осталим делатностима Друштва-атмосферске канализације, речни наноси и слично.

Активности које Друштво спроводи у остварењу циљева су следеће:

- Увођење нових стандардизованих процедура ISO 50001 у области енергетске ефикасности, у изградњи хидротехничких објеката, као и ресертификација (ISO 9001:2015, 14001:2015 и 45001:2018) стандарда која ће да се обави у мају 2020. године;
- Оптимизација трошкова-нижи трошкови;
- Улагања у набавку и модернизацију опреме (машине, транспорт, погонски пословни инвентар, уређаји и инсталације);
- Појачање кадровских система и опреме ради што квалитетнијег и ефикаснијег обављања делатности Друштва;
- Појачане промотивне активности, израда интернет сајта и интегрисане маркетиншке комуникације.

3.3. УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА

ВД „Западна Морава“ ДОО, Краљево у мају 2019. године стекло је сертификате из области менаџмента квалитета, заштите животне средине и безбедности и здравља на раду (ISO 9001, 14001, 45001), те се редовном контролом и провером сертификата обезбеђује достигнути квалитет и предузимају мере за унапређење стања, у складу са годишњим циљевима и политикама система квалитета у свим интерним процесима.

Што се тиче унапређења процеса, стекли смо сертификате и у 2020. године се врши ресертификација а тиме смо добили следеће:

1. Тендери - Тај услов у виду поседовања сертификата постаје један од битнијих услова за учествовање и добијање тендера. Поседовање ИСО сертификата улива сигурност Наручиоцима који расписују тендер јер говори о нашој озбиљности да уредимо сопствену фирму и да се озбиљно бавимо континуалним унапређењем предузећа, процеса и процедура у њој. Показало се у пракси, да поседовање стандарда квалитета пружа више гаранције наручиоцу радова да ће радови бити реализовани боље, квалитетније, по одређеним процедурама, са мање ризика у односу на понуђача који нема сертификат квалитета.
2. Маркетинг и побољшање имица предузећа - Друштво користи ИСО стандарде да демонстрира своје могућности и покаже свима да конзистентно пружа услуге које задовољавају потребе корисника и законске регулативе. Преко сертификата, се рекламирамо на различите начине (лого, меморандум, сајт..). Схватимо да је све имиц и све утиче на то како нас перципирају садашњи и будући инвеститори. Како је ИСО 9001 међународно признат сертификат који се бави унапређењем квалитета, то значи да је наш рад признат као рад на унапређењу квалитета и да је наша фирма ушла у ред фирми које држе до себе и раде на себи. Систем управљања квалитетом има за циљ непрестано усавршавање и тежњу ка савршенству. Дакле, сертификацијом свима стављамо до знања да тежимо савршеним процесима у предузећу, да тежимо повећању ефикасности и смањењу трошкова, једном речи савршеном производу/услугу.
3. Развој компаније и побољшање квалитета услуга - Добро направљен и ефикасно имплементиран систем управљања квалитетом ће нас убацили на пут без повратка, на пут константног унапређења квалитета. А само од нас зависи колико ћемо далеко догурати и унапредити квалитет. Зато и постоје редовне годишње провере сертификационе куће о унапређењу квалитета.
4. Повећање задовољства корисника - Пружамо квалитетне услуге и радимо оно што инвеститор очекује од нас. Задовољство се оставрује кроз много мањи број притужби и рекламација и трошкова око њиховог сервисирања у односу на раније године.
5. Организација пословања - Обезбеђује највишем руководству ефикасан начин управљања процесима. Одређује улоге и одговорности запосленима широм организације јер је таксативно наведено ко је одговоран за који део процеса, односно процедуре. Поспешује унапређење процеса кроз уштеду времена и ефикасније процесе. Наглашава недостатке и омогућава њихово лакше и брже уклањање кроз корективне акције. Смањује трошкове кроз повећање ефикасности. Обезбеђује континуелно унапређење организације засноване на култури организационог учења и развоја.
6. Мерење перформанси система - ИСО стандард захтева да идентификујете и опишете процесе, и направите систем мерења коришћењем одговарајуће метрике како би пратили перформансе система и даље унапређивали процесе. На тај начин ће све бити описано,

измерено и искомунцирано. Када имате јасне циљеве, одговарајућу метрику и процедуре, све што треба руководству и осталим запосленима је фокус. Држати се ствари које су битне, односно мерити, поредити са почетним планом, применити корективне и превентивне акције. И тако у круг: нова мерења, нови развој и нова унапређење система. Ако нема стандарда, нема ни мерења перформанси, нема ни унапређења.

7. Повећање морала запослених - Увођење ИСО стандарда оснажује запослене јер им даје јасна очекивања у виду циљеве квалитета и опис послова. Даје им алате да извршавају своје радне задатке (стандардизоване процедуре и инструкције за рад) и брзе повратне реакције на њихове перформансе (процесна метрика). Резултат свега тога је побољшана компанијска култура и професионалније особље. Усавршавања имица, побољшање корпоративне културе, непрекидно усавршавање процеса и тежња за савршеним производом/услугом су нешто што издваја озбиљне компаније у односу на конкуренцију.

Успостављена је рачунарска мрежа и мрежа електронске комуникације ради боље, ефикасније и савремене комуникације међу запосленима.

3.4.КАДРОВИ-ЗАПОСЛЕНИ

У циљу побољшања ефикасности пословања, донет је Правилник о организацији и систематизацији послова ВД „Западна Морава“ ДОО бр. 14/1 од 21.01.2019. године.

Новим Правилником о организацији и систематизацији послова, предвиђена је служба за пројектовање и послове стручног надзора. Планирано је да се у будућности врши регрутација и селекција инжењера са одговарајућим лиценцама, а који ће активно радити на креирању пројеката/техничке документације који/а ће касније бити основа за извођење радова по основу тендерских процедура. Активно ће се подстицати организационо учење и развој, постепено ће се подмлађивати кадар, водећи рачуна о буџетским ограничењима, менторском раду и потребама тржишта.

3.5.ТЕХНОЛОГИЈА

Припремљен је План набавки механизације који је део Програма пословања Друштва. Специфициране су потребе за наредни период. Набавке ће се вршити сходно пројектованом послу, неопходним процедурама набавки и расположивим финансијским средствима.

Унапређењем наведених компоненти наше организације, Друштво спремно може дочекати најављене послове у будућности као и остварити конкурентску предност у тржишној утакмици.

Уколико сваке године не будемо инвестирали у основна средства, тј. набавку механизације доћи ћемо у ситуацију да не можемо да прихватимо нове послове, или ћемо морати да их уступамо нашим подизвођачима и члановима конзорцијума, а што би имплицирало смањење нето добити из године у годину на основу повећања трошкова производних услуга, трошкова горива и транспорта. Коначно, вишкови предвиђени за буџет би били све мањи, а трошкови све већи. Поред рационалног аспекта пословања била би угрожена безбедност и здравље наших запослених који у овом тренутку користе и поред великих улагања застарелу механизацију, а индиректно опао би и квалитет радова, а наше предузеће би изгубило развојну перспективу. Инвестирањем у основна средства, а имајући у виду наше специфично знање (know-how) постали би респектабилно предузеће на територији који покрива слив Ибра и Западне Мораве – економски најразвијенијег слива од сва три слива Мораве. Модерне економије свој раст заснивају инвестирању у технологије и великој

продуктивности која из тога произилази. То је и наш циљ на микро нивоу нашег предузећа. Посебно треба имати у виду и ниску стопу инвестиција у основна средства на нивоу целе привреде Републике Србије, а што је предуслов будућег развоја. Развијеност и производну способност нашег друштва определиће садашња вредност инвестиција у основна средства.

3.6. АНАЛИЗА ТРЖИШТА, МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Анализа тржишта

У области водопривреде конкуренција је отворена у потпуности, тако да сви привредни субјекти могу да обављају водопривредне послове под законом прописаним условима.

Водопривредна друштва у својини Републике Србије, као што је и ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево, а која послује у стратешкој грани водопривреде, посебној области инфраструктуре, имају мултипликативни ефекат на привреду. Не само да омогућавају држави остваривање вишкова у привреди кроз нето добит, већ и производњу трајних употребних вредности које ће користити будуће генерације, подизању општег нивоа друштвеног богатства, стандарда квалитета и отварање праведне дистрибуције радова. Ако се правилно употребе као средство развоја, кроз запошљавање, порезе и доприносе, добит, ПДВ, набавке, ангажовање других правних лица из приватног сектора у својству подизвођача или чланова конзорцијума, постигнути ефекти били би несразмерно велики у односу на улагања Републике.

ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево послује на тржишту под једнаким условима као и друга правна лица и по том основу нема значајно бољи положај у односу на те субјекте, као учеснике на тржишту. Сваки привредни субјект труди се да освоји већи део тржишта, па тако и наше друштво кроз повећање техничких капацитета, стицања референци, побољшања финансисјког капацитета

На основу Општег плана за одбрану од поплава за период од 2019. до 2025. године и Оперативног плана за одбрану од поплава за 2020. годину ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево има обавезу реаговања у случају проглашења ванредне одбране од поплаве на Сливу реке Ибар и Западна Морава.

Тржишни удео (приходи од редовних и ванредних одбрана од поплава) ВД „Западна Морава“ ДОО на релевантном тржишту друштва у области водопривреде износи 2,33 % за 2017. годину, чиме испуњава услов да је учешће прихода који се остварују на тржишту услуга за које имају посебно право мањи од 40% укупних прихода. Из наведеног следи да ВД „Западна Морава“ ДОО послује на тржишту под једнаким условима као и други субјекти који обављају водопривредну делатност и по том основу немају значајно бољи положај у односу на те субјекте, као учеснике на тржишту.

Унапређење маркетинг стратегије

Стратегија или смер вођења од тога где се сада налази до тога где Друштво жели да буде у будућности, стратегија као перспектива је уграђена у начин пословања. Стратегија као процес који дозвољава организацији да концентрише, у овој фази ограничена средства на највеће прилике, како би Друштво могло да увећа и оствари значајну предност на тржишту. Интернет маркетинг пословање је саставни део маркетиншког плана, где би се максимално користило присуство Друштва на интернет порталима искључиво у циљу информисања јавности, а затим и у даљем развоју и нарастању Друштва, а и то да друштво има јаку свест о себи, перцепцију квалитета и високу лојалност. Друштво, и поред великих потешкоћа и конкуренције тежи да буде успешно на тржишту. С тога Друштво планира да изradi интернет сајт сходно

тржишним потребама као и добро организованом кампањом оглашавања на пословном тржишту повећа ефикасност пословања.

Ризици у пословању

Прописи и други општи правни акти сачињавају нормативно окружење у којем свака организација обавља своје делатности. Адекватност нормативних решења је важан фактор пословања ВД „Западна Морава“ ДОО, Краљево, на који оно не може да утиче, али којем мора да се прилагоди. Значај квалитетних законских (и уопште нормативних) решења огледа се у свим сферама деловања Друштва, а посебно на доношење интерних правних аката на основу законских овлашћења, а ради регулисања одређених правних односа унутар самог Друштва. Привредно друштво самостално уређује питања процене, превенције и контроле ризика уз уважавање специфичности сопствене организације, структуре, делатности и система пословања.

Један од ризика су неповољни временских услови, који ометају завршетак уговорених послова, као и застој у механизацији, кадровски недостаци, нестабилно тржиште енергетских ресурса и друге процедуре јавних набавки, немогућност увезивања локалних добављача кроз јавне набавке и губитак по том основу ефикасности и економичности. У циљу превазилажења ризика у пословању, Друштво улаже напоре да константним унапређењем квалитета, оптималном комбинацијом инструмената маркетинг микса (производ, цена, промоција, дистрибуција) опстане и то превазиђе.

План управљања ризицима

Менаџмент ризика је део редовних пословних операција Друштва. Суочавање са хазардима (опасност), њихова идентификација, оцена и категоризација саставни су делови процеса руковођења. У Друштву је заступљен стални процес анализе и оцене ризика, управљања њима, са једне стране и планирање и реаговање у непредвиђеним, комплексним и ургентним ситуацијама проузрокованим остварењем ризика, са друге стране.

Процена ризика пословања се врши кроз три фазе:

- Идентификовање потенцијалних опасности по безбедност лица, имовине и пословања:
 - Ризици општег пословања;
 - Ризици по безбедност и здравље на радном месту и радној околини;
 - Правни ризици;
 - Ризици од противправног деловања интерних и екстерних субјеката;
 - Ризици од пожара и експлозија;
 - Ризици од елементарних непогода и других несрећа;
 - Ризици од неусаглашености са стандардима;
- Израчунавање величине ризика за сваку опасност појединачно.

Ова фаза подразумева израчунавање конкретне величине ризика у свакој од наведених категорија уз јасан приказ свих процењених ризика. На овај начин је добијен систематичан преглед свих евентуалних недостатака, слабости и пропуста који производе одређен ризик по пословање, запослене или имовину.

- Предлагање општих мера за третман процењених опасности.

Ова фаза пружа конкретне смернице за превенцију или смањење анализираних ризика кроз имплементацију акционог плана и избора стратегије одговора на ризике.

Чињеница је да су привредна друштва и остале организације у сфери привреде подложнији одређеним кривичним делима у односу на друга, а пре свега на кривична дела из области имовинског, привредног и компјутерског криминала. Приликом анализе ризика посебно је анализирана наведена чињеница али су са подједнаком важношћу узети у обзир

могући дисциплински прекршаји, тежина и вероватноћа последица, као и њихова учесталост. Ризик од прекршаја у области безбедности и здравља на раду, у садашњем степену развијености Друштва, анализиран је уз уважавање чињенице да постоји државна регулатива која недвосмислено прописује обавезе у датом домену, те је прекршај законских одредби директан ризик како за запослене, тако и за Друштво.

У Друштву се врше процене ризика и рањивости пре непредвиђених догађаја, разматрају алтернативе и последице различитих акција и предузимају кораци антиципирања како би се стекла максимална контрола над свим фазама животног циклуса радних процеса. Које методе процене ризика ће се спроводити зависи од разноврсних чинилаца, као и од доступности података о истим и сличним догађајима. Одабир квалитативне или квантитативне процене ризика зависи од доступности података за израчунавање опасности и нивоа анализе потребне за доношење поуздане одлуке. У садашњем степену развијености Друштва, углавном се примењују квалитативне методе. У даљем процесу развоја и нарастања Друштва, примењиваће се комбинована или квантитативна анализа, која генерално даје више равномерно разумевање између различитих индивидуа, али и захтева квалитетне податке за тачне резултате.

Интерна контрола је свака радња предузета од стране надлежног органа и/или функције друштва у сврху управљања ризиком и повећања извесности достизања постављених планова и циљева друштва. Свака интерна контрола састоји се од пет компонената: контролног окружења као базе која опредељује квалитет и успешност свих других активности из домена интерне контроле; оцене ризика; контролних активности (самих контролних поступака); информација и комуникација (као начин којим се преносе информације о контролама и обезбеђују повратне информације о њиховом функционисању); и мониторинга (надзора над функционисањем успостављених контрола или система интерних контрола).

Пословодство, у ужем смислу, Друштва, оспособљено је да анализира ризике и креира акциони план који може да се имплементира и по потреби модификује, а све у циљу да се смањи број непредвиђених догађаја, смањи број последица штетних догађаја и повећа сигурност у пословању. Друштво планира да у 2020. години оспособи руководство за анализу ризика и креирање акционог плана.

Стратегија одговора на ризике Друштва у себи садржи четири генерална типа одговора на ризике:

- избегавање ризика, односно потпуно елиминисање ризика и активности која је узрок наведеног одговора (када је год могуће, а да не угрози достизање пројектованих циљева);
- редукација ризика, односно предузимање превентивних акција на смањењу фреквенције или јачине штетних последица;
- контрола ризика, односно предузимање акције после догађаја да би се резултати евентуалне штете свели на минимум;
- трансфер ризика, односно премештање ризика или дела ризика на другу осигуравајућу организацију кроз разне облике осигурања.

Друштво ће успоставити и систематично водити регистар за праћење најзначајнијих ризика којима је његово пословање изложено. Регистар ризика ће садржати: податке о врсти ризика који имају значајан утицај на пословање и њихов опис, оцену (рангирање) њиховог утицаја и вероватноће настанка, разматрање могућих одговора Друштва у случају настанка високог ризика и преглед мера, поступака и акција (најчешће интерних контрола, али не само њих) које треба предузети како би се умањио ризик (било вероватноћа његовог настанка, било интензитет његових последица, или обе ове компоненте ризика истовремено).

Активности које јавно предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

Циљеви су: одржавање стандарда квалитета у области изградње хидротехничких објеката; пружање дугорочне сигурности становништву и њиховој имовини на нашем водном подручју; нижи трошкови производних услуга; развој партнерства са купцима (наручиоцима радова) и осталим стејкхолдерима; побољшање интерних процеса; организационо учење и развој; економска рационалност пословања; идентификација шанси за нове послове и ширење портфолија услуга; побољшање квалификационе структуре запослених; активно планирање развоја, подстицање истог и активно управљање; повећање вредности предузећа; потпуно учешће менаџмента у реализацији постављених циљева и планова; доследно поштовање закона, прописа, кодекса, стандарда из области животне средине; обезбеђење потребних ресурса за поуздан и здрав рад; развијати принцип управљања организацијом заснован на ризику и друге активности везане за унапређење пословања у наредном периоду.

Друштво ће наставити са активностима у циљу унапређења корпоративног управљања кроз израду аката, стручног образовања запослених, успостављање интерних процедура у пословању и унапређење интерне и екстерне комуникације (већ је успостављена интернет-рачунарска мрежа, мрежа мејлова, модификован и осавременењен меморандум). Свесни смо да наша комуникација са људима изван организације не сме да буде добра или прилично добра. Мора бити савршена и то у првом покушају. Пажљиво креирани дописи, писма и поруке које се остварују путем мејла су први корак у остварењу одговарајућег имиџа предузећа и пружају нашем окружењу важну поруку Мејл адресе нису са бесплатног мејл сервиса (yahoo, gmail...), већ је извршен закуп домена zapadnamorava.co.rs, чиме показујемо своју озбиљност и настојање да нас неко озбиљно схвати. Јединствено комуницирање нашег идентитета схватамо као приоритет имајући у виду да су конкурентска способност, пословна ефикасност, продуктивност, трошкови пословања све више у директној вези са квалитетом комуницирања људских ресурса. Друштво у свом пословању примењује кодекс корпоративног управљања.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1.БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА, ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2020. ГОДИНУ

Биланс стања за 2020. годину пројектован је у складу са: планом инвестиција, основних средстава, стањем обртних средстава и осталим обавезама из пословања.

ТАБЕЛА 4.1.1: БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

(хиљадама

динара)

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	131.657	149.027	149.027	151.357
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005				
013 и део 019	3. Гудвил	006				
014 и део 015	4. Остала нематеријална имовина	007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008				
		009				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	130.427	147.797	147.797	150.127
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	22 170	22 170	22 170	22 170
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	26 613	26 613	26 613	26 613
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	81 644	99 014	99 014	100 114
		014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020				
032 и део 039	2. Основно стадо	021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	1.230	1.230	1.230	1.230
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	5	5	5	5
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доследа	032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	1 225	1 225	1 225	1 225
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних	035				

	правних лица					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	20.116	44.393	61.074	123.301
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	1.107	2.583	7.037	10.607
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	1.000	1.787	5.000	7.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046				
12	3. Готови производи	047				
13	2. Роба	048	107	200	250	107
306	7. Емисиона премија	049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050		596	1.787	3.500
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0056+0057+0058)	051	3.598	8.397	20.000	23.993
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	053				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054				
	5. Купци у земљи	056	3.598	8.397	20.000	23.993
204 и део 209	5. Купци у земљи	056				
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	1.910	1.910	1.910	1.910
		061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062				15.000
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064				15.000
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	11.618	27.179	28.000	62.668
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	1.735	4.049	6.000	8.338
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	118	275	588	785
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	151.773	193.420	210.701	244.529
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	115.692	116.775	118.489	159.814
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	82.745	82.745	82.745	82.745
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				

302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	82.710	82.710	82.710	82.710
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	35	35	35	35
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	122	122	122	122
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0415				
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0416				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	32.825	33.908	35.622	38.361
340	1. Нерасподеђени добитак ранијих година	0418	32.344	32.344	32.344	32.344
341	2. Нерасподеђени добитак текуће године	0419	481	1.564	3.278	6.018
		0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	26.395	35.364		39.586
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	26.395	35.364		39.586
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	26.395	35.364		39.586
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	6. Остала дугорочна резервисања	0432				
410	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
411	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0434				
412	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0435				
413	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0436				
414	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0437				
415	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0438				
416	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0439				
419	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	419	915	1.384	1.674
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	9.267	40.336	60.828	43.455
42	I КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (444+445+446+447+448+449)	0443	13	26	39	50
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	13	26	39	50
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у	0447				

	иностранству					
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				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.380	2.483	4.140	5.518
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	7.205	25.581	53.418	34.293
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	7.205	25.581	30.000	34.293
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	80	80	80	80
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	49	49	49	49
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	516	2.856	3.078	3.441
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	24	24	24	24
		0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	151.773	193.420	210.701	244.529
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

ТАБЕЛА 4.1.2: БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2020. до 31.12. 2020. године

(у хиљадама динара)

Група рачуна- рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1	2	3	6	7	8	9
60 до 65, осим 62 и 63	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	44.320	144.040	304.700	663.530
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
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	1009	44.271	143.881	304.365	662.783
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	44.271	143.881	304.365	662.783
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И С.Л.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	49	159	355	747
	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	44.264	143.858	304.315	
50	I. Набавна вредност продате робе	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ АЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ АЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	4.000	12.248	24.028	70.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.000	5.476	11.000	25.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	31.426	63.566	102.077	
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3.217	52.440	146.069	360.000
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	500	1.000	1.500	4.500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЈА	1028	1.521	4.828	11.000	26.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1.600	4.300	8.650	25.000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	56	182	385	2.830
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	48	156	330	930
66 осим 662, 663, 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		2	2	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		2	2	4
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	48	155	328	926
		1039				
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	42	136	286	
56, осим 562, 563 и 564	II. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				4
560	1. Финансијски расходи од матичних и зависних правних лица	1042				
561	2. Финансијски расходи од осталих	1043				

	повезаних правних лица					
565	3. Расходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				4
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	41	134	283	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	6	20	44	80
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	600	1.950	4.125	7.670
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	96	312	687	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	566	1.840	3.857	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (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				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058				
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	85	276	579	1.062
Део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
Део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЂЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	481	1.564	3.278	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1037				
	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				

ТАБЕЛА 4.1.3.: ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

(у хиљадама динара)

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	83.730	197.697	316.720	665.525
1. Продаја и примљени аванси	3002	83.594	197.257	342.581	663.530
2. Примљене камате из пословних активности	3003	48	155	373	596
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	88	285	559	1.399
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	42.984	121.042	251.150	388.077
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	11.432	57.045	128.184	386.909
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	31.426	63.566	102.077	182.212
3. Плаћене камате	3008	41	134	284	516
4. Порез на добитак	3009	85	297	605	1.062
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	40.746	72.655	85.570	126.838
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
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. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	26.200	46.070	46.070	51.070
1. Куповина акција и удела	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	26.200	46.070	46.070	51.070
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				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	83.730	197.697	316.720	665.525
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	69.184	167.112	277.220	388.077
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	14.543	30.585	39.500	126.838
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				

З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2.915	3.406	11.500	13.100
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	11.628	27.179	28.000	62.668

4.2. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

4.2.1. Приходи

Укупан приход ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево за 2020. годину је планиран у износу од 672.130.000 динара, од чега су пословни приходи 663.530.000 динара, а остатак се односи на финансијске и остале приходе.

Планирани укупни приходи за 2020. годину је у односу на 2019. годину већи за 45,48%, на основу закључених уговора, као и планираних уговора до краја 2019. године. Планирани пословни приходи у 2020. години су такође већи за 45,84% у односу на 2019. годину.

Укупни приходи

	План за 2019. годину у (000) РСД	Процена за 2019. годину у (000) РСД	План (процена) за 2020. годину у (000) РСД	Индекс
Пословни приходи	519.103	454.967	663.530	146
Финансијски приходи	579	700	930	133
Остали приходи	6.418	6.000	7.670	128
Укупно:	526.100	461.667	672.130	146

Пословни приходи

Пословне приходе чине:

- приходи од продаје производа и услуга у износу од 662.783.000 динара,
- приходи од коришћења пословног простора у износу од 747.000 динара.

Финансијски приходи

Финансијски приходи у износу од 930.000 динара планирани су на основу прихода од камата и чине 0,14% укупних прихода.

Остали приходи

Остале приходе чине приходи од укидања резервисања за трошкове у гарантном року и планирани су у износу од 7.670.000 динара, што чини 1,14% укупних прихода.

4.2.2. Расходи

Укупни расходи

	План за 2019. годину	Реализација за 2019. годину у (000) РСД	План за 2020. годину у (000) РСД	Индекс
Пословни расходи	518.436	452.847	660.700	146
Финансијски расход	520	520	850	164
Остали расходи	1.144	1.800	3.500	194
Укупно:	520.100	455.167	665.050	146

Укупни расходи

План укупних расхода је утврђен на основу неопходног обима радова и обавеза које проистичу из важећих закона и прописа и склопљених уговора са пословним партнерима. Код планирања пословних расхода поштована је примена међународних рачуноводствених стандарда, рачуноводствених политика, усаглашавања планских позиција са контним оквиром и др, што је утицало на ниво појединих позиција трошкова.

За 2020. годину планирани су укупни расходи у укупном износу од 665.050.000 динара. По структури посматрано пословни расходи чине 99,35% или 660.700.000 динара укупних расхода, финансијски расходи су 850.000 динара или 0,13% и планирани остали расходи износе 3.500.000 динара или 0,53% укупних расхода.

Пословни расходи

У пословним расходима највеће учешће имају трошкови производних услуга 54,49%, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 22,73% и трошкови материјала 10,59%.

Трошкови производних услуга за 2020. годину износе 360.000.000 динара и односе се на трошкове услуга за израду учинака, трошкове транспортних услуга, трошкове услуга одржавања, трошкове закупнина, трошкове рекламе и пропаганде и трошкове осталих услуга. Трошкови за израду учинака се односе на накнаде које се плаћају извршиоцима услуге-подизвођачу за утрошени рад и материјал. Већи део ових трошкова се односи на уговорене вредности између чланова конзорцијума где је ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево носилац посла. Тржишна ситуација је таква да смо постали пожељан пословни партнер за приватна и правна лица која обављају делатност у водопривреди. Све више позива долази за заједничко учешће у реализацији посла.

Трошкови накнада зарада и остали лични расходи запослених су планирани у износу

Трошкови материјала су планирани у износу од 70.000.000 динара и обухватају трошкове камена, песка, гвожђа, габиона, грађе, арматурне мреже, агрегата итд.

Остале пословне расходе чине: трошкови горива и енергије, трошкови амортизације, трошкови дугорочних резервисања и остали нематеријални расходи.

Трошкови горива и енергије планирани су у висини од 25.000.000 динара. Ови трошкови обухватају трошкове електричне енергије, бензина, нафте, мазива, као и енергената за грејање. Разлог повећања наведеног трошка је набавка нових машина и планиран већи обима посла.

Трошкови амортизације која ће теретити трошкове текућег пословања планирана је у износу од 4.500.000 динара, према рачуноводственим стандардима на бази извршеног предрачуна амортизације на вредност постојећих основних средстава увећаног за амортизацију нових и средстава која ће се активирати у току 2020. године. Трошкови амортизације основних средстава се односе на опрему, објекте и софтвере. Ова позиција исказана је у табели, али није ушла у збир новчаног тока, обзиром да по њој нема одлива средстава. Амортизација се обрачунава за свако средство појединачно, на основу стопа и процењеног века трајања, а према Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама број 28/1 од 28.01.2019. године. Планира се да се ова калкулативна обавеза која терети трошкове, у билансу предузећа, се покрива из прихода текућег периода, обзиром да набавка основних средстава исказана ликвидно, није трошак, већ улагање у стална средства.

Трошкови дугорочних резервисања су планирани у износу од 26.000.000 динара и односе се на дугорочна резервисања у гарантном року.

Остали нематеријални расходи, који су планирани у износу од 25.000.000 динара обухватају накнаде за гаранције, судске трошкове, трошкове стручног усавршавања и образовања, трошкове саветовања и других интелектуалних услуга, трошкове одржавања софтвера, трошкове објављивања огласа, осим за рекламу и пропаганду, као и издатке за обезбеђење стручне литературе, трошкове адвокатских услуга, казне и пенали, вансудска поравнања итд.

Финансијски расходи

Финансијски расходи су планирани у износу од 850.000 динара и односе се на очекиване расходе по основу камата.

Остали расходи

Остали расходи за 2020. годину планирани су у износу од 3.500.000 динара и односе се на: трошкове судских поступака (таксе, вештачења...), губитке при отпису ненаплативих потраживања или залиха неисправног материјала, губитке који настају при смањењу вредности појединих облика имовине.

У 2020. години предвиђа се укупан бруто добитак у износу од 7.080.000 динара и то:

- позитиван резултат из пословних односа 2.830.000 динара
- позитиван резултат из финансирања 80.000 динара
- позитиван резултат из осталих прихода и расхода 4.170.000 динара

Пројекција биланса новчаних токова ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево, за 2020. годину утврђена је на основу величина из Плана укупног прихода и расхода. У циљу јасног и реалног исказивања, у пројекцију је укључен податак који се односи на планирано стање готовине на почетку обрачунског периода, а приливи и утрошци средстава планирани су по основу динамике наплате потраживања од купаца, динамике плаћања обавеза према добављачима и инвестиционе активности.

4.2.3 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р бр	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2019.	Реализација 01.01-31.12.19.	План 01.01-31.03.20.	План 01.01-30.06.20.	План 01.01-30.09.20.	План 01.01-31.12.20.
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)		52.100.514				
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)		61.27.165				
	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)		87.102.553				
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	76	65	68	77	82	85
	- на неодређено време	50	50	50	54	56	57
	- на одређено време	26	16	18	23	26	28
5	Накнаде по уговору о делу		0	0			7.057.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	0	0	1	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						1.026.104
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	2	3	3	3	3
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	1	1	2	2	2
13	Накнаде члановима скупштине						23.000
14	Број чланова скупштине*	1	1	1	1	1	1
15	Накнаде члановима надзорног одбора	0	0	0	0	0	0
16	Број чланова надзорног одбора*	0	0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла *						
20	Дневнице на службеном путу						
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Број прималаца отпремнине		2	0	2	4	7
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца		6	6	6	6	11

26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника						
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						

(у бруто износу од 5-28)

План трошкова запослених за 2020. годину планира се у складу са важећим прописима.

Накнаде по уговору о делу су планиране у износу од _____ динара за 3 запослена, као и у 2019. години, за послове који су ван делатности Друштва, као што су занатски радови (увођење парног грејања, браварски радови, електричарски радови).

Трошкови накнаде по уговору о привремено повременим пословима у 2020. години у износу од _____ динара, односе се на 3 лица, који ће бити запослена у првом кварталу и ангажована до краја 2020. године, а односе се на услуге физичких лица ангажованих за одређене врсте послова, који нису систематизовани у Друштву. Трошкови су планирани као у 2019. години.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора планирана је као и у 2019. години у износу од _____ динара, за два запослена (електроинжењер и машински инжењер).

У оквиру трошкова зарада, накнада и других личних примања планирају се трошкови превоза за запослене за долазак и одлазак с посла у износу од _____ динара. Износ је повећан у односу на план за 2019. годину, због већег броја новозапослених радника, који повећавају масу наведених трошкова.

Трошкови дневница и накнаде трошкова на службеном путу су исте као и у плану за 2019. годину и износе _____ динара.

Друштво је у 2020. години планирало отпремнине у износу од _____ динара. Ова позиција у финансијском плану је резултат планираних активности на реализацији средстава за отпремнине за одлазак запослених у пензију. Планиран је одлазак четири радника која стичу право на старосну пензију и три радника која стичу право на превремену старосну пензију, што је у овом тренутку ствар добре воље и избора и не зависи од Послодавца.

Новим Правилником о раду који је усвојен у децембру 2019. године уз сагласност Оснивача, до краја 2019. године планирана је исплата запосленима, који су стекли право на исплату јубиларних награда у 2019. години. Обзиром на ограничена планирана новчана средства у 2019. години у износу од 1.000.000 динара, Друштво неће бити у могућности да исплати у целости припадајући износ запосленима који су стекли право на исплату по старом и тада важећем Правилнику о раду. У 2020. години планирани су трошкови за исплату јубиларних награда по новом Правилнику о раду. Маса за исплату јубиларних награда се састоји из неисплаћеног дела новчаних средстава за 6 запослених у износу од _____ динара и 1.500.000 динара за 5 запослених који стичу услов у 2020. години. Укупан износ по овом основу износи 2.200.000 динара.

Трошкови смештаја и исхране на терену у 2020. години износ _____ динара и већи је у односу на планиране у 2019. години, сразмерно броју радника и планираним радовима у наредној години

Трошкови за помоћ запосленима планирани су у износу од _____ динара и односе се на средства за помоћ у случају смрти запосленог или члана породице, помоћ у случају дуже и теже болести и рехабилитације и остале помоћи запосленима.

Новим Правилником о раду ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево који је усвојен у децембру 2019. године уз сагласност Оснивача, у члану 65 истог, предвиђена је могућност исплате стипендије деци запослених, у случају смрти запосленог на раду и у вези са радом или пензионисања запосленог, због трајног губитка радне способности и инвалидности која је проузрокована повредом на раду и у вези са радом, Послодавац може да преузме обавезу да стипендира децу запосленог за време док су на школовању, а најдуже до 26 година старости. У Програму пословања планиран је износ од _____ динара у ове сврхе.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима представљају трошак у износу од _____ динара, а односе се на пакетиће за децу запослених старости до петнаест година до неопорезивог износа за Божић и Нову годину, давање пригодних поклона партнерима и радницима за одлазак у пензију и разне друге накнаде, што је предвиђено Правилником о раду.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

За 2014., 2015., 2016. и 2017. годину, није вршена расподела добити, имајући у виду да није био постављен Председник Скупштине друштва. Исти је постављен 31.05.2018. године од стране Владе.

Друштво је уз сагласност оснивача, односно Владе, извршило расподелу добити за 2018. годину у износу од 12.547.000 динара и то 50% оснивачу у износу од 6.273.500 динара и преостали део од 6.273.500 динара је усмерен у инвестиције (два теренска возила и једна мини улта). У законском року извршена је уплата у буџет у износу од 6.273.500 динара.

Планира се да ће ВД „Западна Морава“ ДОО, Краљево у 2019. години остварити позитиван финансијски резултат у износу од 6.500.000 динара, која ће се по покрићу пореза на добит, одлуком председника Скупштине распоредити у 2020. години у складу са Законом о буџету за 2020. годину уз сагласност оснивача, односно Владе.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

План и програм запослених полази од трајних послова који се обављају у ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево, а проистичу из дефинисане делатности.

Током 2019. године у ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево је настављен позитиван тренд побољшања квалификационе структуре запослених. Од укупног броја запослених 23% је са високом и вишом стручном спремом.

Друштво је на дан 31.12.2019. године, имало 66 запослених и то 50 на неодређено и 16 запослених на одређено време. Маса за зараде за 2020. годину формирана је уз поштовање одредби Закона о раду, Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Правилника о раду и уговора о раду. У 2020. години, планиран је пријем 23 радника уз сагласност посебне комисије Владе Републике Србије.

ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево заснива радни односи са новим лицима ради попуњавања слободних, односно упражњених радних места до 31.12.2020. године, сходно члану 27е став 34. Закона о буџетском систему.

ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево у 2020. години ће поднети молбу Министарству пољопривреде, шумарства и водопривреде ради давања сагласности за заснивање радног односа 23 радника и то на неодређено време 11 радника и 12 на одређено време ангажованих у

служби механизације, подслужби хидроградње, служби за пројектовање и послове стручног надзора, финансијско рачуноводственом сектору и сектору правних, кадровских и општих послова.

Инжењери су неопходни, како би Друштво обновило лиценцу И07Г3 - за извођење радова на хидротехничким објектима за међурегионалне и регионалне објекте водоснабдевања и канализације и И08Г3 - радова на хидротехничким објектима за регионалне радове за заштиту од великих вода градских подручја и руралних површина већих од 300 ha. Такође, ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево је издата лиценца за обављање делатности вађења речних наноса из водотока Ибар, подслив Ибар и рок важења лиценце је до 06.12.2023. године и лиценца за обављање делатности вађења речних наноса водотока западна Морава подслив Западна Морава са роком важења до 18.07.2024. године. За све лиценце Друштву су неопходни инжењери одговарајућег профила, како би задржали исте и у случају ванредног инспекцијског надзора доказали да испуњавамо кадровске предуслове.

Стручна радна снага је неопходна и услов да Друштво одржи лиценце, која се Законом о водама захтева за обављање водопривредних послова.

Основни циљ Водопривредног друштва је да снизи трошкове производних услуга, односно ангажовање подизвођача што тренутно није у могућности да уради, имајући у виду слабу кадровску опремљеност и расположивост. Немогућност ангажовања радне снаге доводи нас у ситуацију да не можемо да употребимо садашње и будуће техничке капацитете.

Пријем новозапослених ће се вршити у складу са законом.

Планирана средства за зараде, увећана су за године проведене у радном односу, увећана зарада за рад празником, увећана зарада за ноћни рад и рад недељом, као и радни учинак, прековремени рад, дежурства, као и новозапослене.

6.1.БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА / ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	I.Кабинет директора	3		1		1
2	I.Сектор правних, кадровских и општих послова	6		4	3	1
3	II Финансијско рачуноводствени сектор	5		7	6	1
4	III Сектор техничке оперативе	3		4	3	1
5	3.2 Служба за пројектовање и послове стручног надзора	5		3	3	0
6	3.3 Служба за хидроградњу, шумарство и заштиту од ерозије	12		23	15	8
7	3.3.1 Подслужба за шумарство и заштиту од ерозије	4		3	3	0
8	3.3.3 Подслужба хидроградње	8		20	12	8
9	3.4 Служба механизације и магацина	13		24	20	4
УКУПНО:		47		66	50	16

6.2. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА, СТАРОСНА СТРУКТУРА, СТРУКТУРА ПО ПОЛУ И СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ ЗА 2020. ГОДИНУ

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	13	19	1	1
2	ВС	2	3	/	/
3	ВКВ	/	1	/	/
4	ССС	13	15	/	/
5	КВ	12	20	/	/
6	ПК	11	9	/	/
7	НК	15	18	/	/
УКУПНО		66	85	1	1

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година	5	5
2	30 до 40	15	38
3	40 до 50	18	18
4	50 до 60	16	16
5	Преко 60	12	8
УКУПНО		66	85
Просечна старост		49,00	43,00

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	51	68	1	1
2	Женски	15	17	/	/
УКУПНО		66	85	1	1

*претходна год.

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 5 година	11	11
2	5 до 10	4	27
3	10 до 15	6	6
4	15 до 20	8	8
5	20 до 25	7	7
6	25 до 30	9	9
7	30 до 35	8	8
8	Преко 35	13	9
УКУПНО		66	85

*Претходна година

6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАН ЗА 2020. ГОДИНУ

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године*	66		Стање на дан 30.06.2020. године	77
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	1
1			1	Одлазак у пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	2		Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	6
1	На одређено	2	1	На неодређено	3

2	Стање на дан 31.03.2020. године	68	2	На одређено	3
				Стање на дан 30.09.2020. године	82
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	68		Стање на дан 30.09.2020. године	82
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.	1		Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	2
1	Одлазак у пензију	1	1	Одлазак у пензију	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.	10		Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	5
1	На неодређено	5	1	На неодређено	3
2	На одређено	5	2	На одређено	2
	Стање на дан 30.06.2020. године	77		Стање на дан 31.12.2020. године	85

*Претходна година

Број запослених на дан 31.12.2019. године износи 66, с тим што је 50 радника на неодређено и 16 радника на одређено време. У 2020. години планиран је да буде 85 запослених и то: у првом кварталу пријем 2 радника на одређено време, што је укупно 68 запослених, у другом кварталу пријем 5 радника на неодређено, 5 радника на одређено време и одлазак у пензију једног радника, што је укупно 77 запослених, у трећем кварталу пријем 3 запослена на неодређено време, 3 запослена на одређено време и одлазак у пензију једног запосленог, што укупно износи 82 радника и у четвртм кварталу пријем 3 запослена на неодређено време, 2 запослена на одређено и одлазак два запослена у пензију, што укупно износи 85 запослених на крају 2020. године. Друштво је планирало могућност одласка три радника која стичу право на превремену старосну пензију, што је у овом тренутку ствар добре воље и избора и не зависи од Послодавца.

У квалификационој и старосној структури, структури по полу и структури по времену у радном односу, планирани су за одлазак у пензију четири радника која су стекла оба услова за пензију. За три радника која су стекла један од услова за пензију (превремену пензију), планирани су трошкови отпремнине за одлазак у пензију.

6.4. ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2019. ГОДИНУ* - БРУТО I

у динарима

Исплата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II		1.261.234	82.614								881	240.955
III		263.157										777.281
IV					1.194.480							231.180
V	57	1.230.120			1.173.714	86.007			31.76		82	212.373
VI								24	33.47		82	757
VII					1.009.728	76.8		27	61.79		83	226.172
VIII	64	216			24	81.076		77	24.28		85	247.60

IX													
X													
XI													
XII													
УКУПНО													
ПРОСЕК													

* исплата са проценом до краја године

У задњем кварталу 2019. године, дошло је до повећања просечне зараде, због већег обима посла и ангажовања већег броја радника. Сходно томе дошло је до повећања броја прекоремених сати и стимулације по основу радног учинка, што је у складу са планираном масом зарада за 2019. годину.

6.5. ПЛАНИРАНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2020. ГОДИНУ - БРУТО 1

ИСПЛА- ЊЕНО 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број зап.	маса зарада	просечна зарада	број зап.	маса зарада	просечна зарада	број зап.	маса зарада	просечна зарада	број зап.	маса зарада	просечна зарада
I			125.077									
II			131.011									
III			131.011									
IV			120.000									
V			131.011									
VI			131.011									
VII			131.011									
VIII			131.011									
IX			131.011									
X			131.011									
XI			131.011									
XII			131.011									
УКУПНО												
ПРОСЕК												

6.6. ПЛАНИРАНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2020. ГОДИНУ - БРУТО 2

ПЛАН 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број зап.	маса зарада	просечна зарада	број зап.	маса зарада	просечна зарада	број зап.	маса зарада	просечна зарада	број зап.	маса зарада	просечна зарада
I												
II												
III												

IV									
V									
VI									
VII									
VIII									
IX									
X									
XI									
XII									
УКУПНО	015								
ПРОСЕК	75								

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2020. години, чине појединачне зараде, као и планиран укупан број запослених у 2020. години, тј. план масе зарада је збир свих појединачних обавеза према запосленима. У 2020. години, планирана је маса зарада за све раднике, уз претпоставку да ће сви радници радити пуно радно време тј. да неће бити боловања. Пошто ће запослени имати једну навршену годину рада проведenu у радном односу више код послодавца, у односу на претходну годину и то је утицало да је маса за зараде за 2020. годину по основу минулог рада увећана у односу на масу из 2019. године.

Средства за зараде за 2020. годину, планирана су у укупном износу од [] динара (БРУТО 1) и односе се на старозапослене [] динара, новозапослене [] динара и пословоде [] динара.

Укупна маса зарада за 2020. годину се састоји из масе за исплату зарада и накнада зарада у износу од [] динара, масе зарада за радни учинак у износу од 15.251.000 динара и масе зарада за прековремени рад у износу од [] динара.

Планирана средства за зараде, увећана су за године проведене у радном односу (минули рад), увећана зарада за рад празником, који је нерадан дан, увећана зарада за ноћни рад, као и радни учинак, прековремени рад, дежурства, као и новозапослене. Програмом су трошкови зарада планирани са радним учинком од [] и законским прековременим радом.

Маса зарада за прековремене сате се односи на прековремени рад у случају проглашења мера одбране од поплаве, или леда и спречавању ризика и последица од оштећења објеката или хаваријских загађења (изливања нафте или других штетних материја у речне токове), која захтевају додатно ангажовање запослених. Учестале одбране од поплава, посебно на бујичним водотоцима указале су на потребу повећаног броја запослених. Током године неминовно је ангажовање и других запослених лица, техничке и правне струке не само за извршење превентивних задатака као и задатака након одбране од поплава (процена ризика, анализа оштећења објеката, анализа штета, извештаја...), већ и у другим административним активностима из делатности предузећа.

Средства за зараде су планирана у складу са Законом о буџету и Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору. Планирана је маса зарада за 23 новозапослена радника. Пријем новозапослених ће се реализовати у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности на ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Накнада за рад председника Скупштине планирана је у износу од 1.223.499 динара на основу Одлуке о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа, коју је донела Влада Републике Србије бр. 121-11800/2016 од []

15.12.2016. године („Сл. гласник РС“ 102/2016). Овом одлуком предвиђена је накнада у висини просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса исплаћене у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години увећане за 20% за Председника Скупштине Друштва.

6.7.ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА И УПЛАТА У БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ

(у динарима)

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Износ уплате у буџет у 2019. години	Планиран Бруто 2 у 2020. години пре примене закона **	Планиран Бруто 2 у 2020. години после примене закона **	Планирани износ уплате у буџет у 2020. години
	1	2	3	4	(3-4)
I					
II					
III					
IV					
V					
VI					
VII					
VIII					
IX					
X					
XI					
XII					
УКУПНО					

6.8.РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

(у динарима)

		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада				
	Највиша зарада				
Пословодство	Најнижа зарада				
	Највиша зарада				

6.9 НАКНАДЕ ПРЕДСЕДНИКУ СКУПШТИНЕ У НЕТО ИЗНОСУ

(у динарима)

Месец	Скупштина - реализација 2019.				Скупштина - план 2020.			
	УКУПНА маса	накнада председника	просечна накнада члана	број чланова	УКУПНА маса	накнада председника	просечна накнада члана	број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
II	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
III	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
IV	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
V	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
VI	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
VII	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
VIII	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
IX	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
X	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
XI	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
XII	57.504	57.504			64.437,60	64.437,60		
УКУПНО	690.048	690.048			773.251,20	773.251,20		
ПРОСЕК	57.504	57.504			64.438	64.438		

6.9. НАКНАДЕ ПРЕДСЕДНИКУ СКУПШТИНЕ У БРУТО ИЗНОСУ

(у динарима)

Месец	Скупштина - реализација 2019.					Скупштина - план 2020.				
	УКУПНА маса	накнада председника	просечна накнада члана	број чл.	Уплата у буџет	УКУПНА маса	накнада председника	просечна накнада члана	број чл.	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
II	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
III	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
IV	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
V	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
VI	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
VII	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
VIII	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
IX	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
X	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
XI	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
XII	90.987	90.987			9.099	101.958,23	101.958,23			
УКУПНО	1.091.844	1.091.844			109.188	1.223.498,76	1.223.498,76			
ПРОСЕК	90.987	90.987			9.099	1.223.498,76	101.958,23			

6.10. НАКНАДЕ КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ У НЕТО ИЗНОСУ

Није утврђена накнада комисије за ревизију

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ВП „Западна Морава“ ДОО Краљево у 2019. години није имала кредитних обавеза. У 2020. години нису планирана кредитна задужења.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВИ

*Вредности су без ПДВ-а у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години	План 01.01-31.03.2020	План 01.01-30.06.2020	План 01.01-30.09.2020	План 01.01-31.12.2020
ДОБРА						
	ОПРЕМА:					
	Багер					
	Јез за ваљак		100.000			
	Теренска возила		100.000			
1.	Комбинована машина		0			
	Камион			100.000		
	Приколица за превоз машина					
	Виљушкар					
	Ауто приколица					
	Карго микс		0			
	Оплата		100.000			100.000
	Опрема за браварску радионицу		100.000	00		100.000
	Таруп		0			
	GPS читач координата		0		00	
	Остала опрема		0	0	0	0
2.	Откуп земљишта		0			
3.	Резервни делови					
4.	Основни материјал					
5.	Рекламни материјал					
6.	Рачунарска опрема					
7.	Канцеларијски материјал			100.000		
8.	Нафта, мазива уља и гас		1.000.000			
9.	Ауто гуме за машине и аутомобиле					
10.	Средства за хигијену					
11.	Ситан инвентар					
12.	Канцеларијски намештај					
13.	Лиценцирани софтвери					
14.	Остале лиценце и огласи		100.000			
15.	Радна одела и опрема за запослене					
16.	Вибро плоча					
17.	Табле за градилишта					

18.	Пантљике			12.000		12.000	12,0%
19.	Ласерски даљинометар			20.000		20.000	20,0%
20.	Цвеће и зеленило						0,0%
21.	Таг уређаји и допуна			100.000		100.000	100,0%
22.	Сталаже за потребе архивске грађе			100.000		100.000	100,0%
23.	Воће			20.000		20.000	20,0%
24.	Прикључно возило за транспорт			1.000.000		1.000.000	100,0%
25.	Електрична енергија			100.000		100.000	100,0%
26.	Литература			100.000		100.000	100,0%
27.	Алат за радионицу			100.000		100.000	100,0%
	Остало			0		0	0,0%
	УКУПНО ДОБРА:			4.200.000		4.200.000	100,0%
УСЛУГЕ							
1.	Транспортне услуге, регистрација, путарине и технички преглед			400.000		400.000	40,0%
2.	Текуће одржавање основних средстава			100.000		100.000	10,0%
3.	Комуналне услуге			200.000		200.000	20,0%
4.	Адвокатске услуге			100.000		100.000	10,0%
5.	Стручно усавршавање			50.000		50.000	5,0%
6.	Услуге осигурања (живота, објекта и возила)			100.000		100.000	10,0%
7.	Здравствене услуге са систематским прегледом			100.000		100.000	10,0%
8.	Услуге телефона и поште			330.000		330.000	33,0%
9.	Услуге одржавања управне зграде			100.000		100.000	10,0%
10.	Геодетске услуге			1.000.000		1.000.000	100,0%
11.	Услуге израде интернет презентације са коришћењем електронске базе прописа			100.000		100.000	10,0%
12.	Услуге израде рекламних panoа, табли и остале промотивне услуге			100.000		100.000	10,0%
13.	Услуге антивирусне заштите и обезбеђење од сајбер напада			100.000		100.000	10,0%
14.	Услуге чишћења			100.000		100.000	10,0%
15.	Одржавање рачунарске опреме са пуњењем тонера			100.000		100.000	10,0%
16.	Одржавање софтвера за финансија			100.000		100.000	10,0%
17.	Услуге превоза израде пројеката, ревизије, са услугама проценитеља			100.000		100.000	10,0%
18.	Електричарске услуге			100.000		100.000	10,0%
19.	Услуге ресертификације ИСО стандарда, консултанске услуге у вези ИСО стандарда			100.000		100.000	10,0%
20.	Закуп просторија и аетилених боца			100.000		100.000	10,0%
21.	Услуге штампања и изнајмљивање			100.000		100.000	10,0%

	мултифункционалног штампача и осталих уређаја					
22.	Акти о процени ризика, заштита од пожара и друга акта за администрацију	1.000	9.000	10	10.000	10.000
23.	Услуге кредита/лизинга		100	100	100	100
24.	Зелени, жути картон, међународне дозволе за возила и остала уверења	2.000	24.000	10	26.000	26.000
25.	Контрола и сервис ПП апарата		1.000	1.000	1.000	1.000
26.	Услуге сервисирања и прање возила		1.000	1.000	1.000	1.000
27.	Сервис механизације	1.000.000	200.000	20	1.200.000	1.200.000
28.	Услуге монтаже и демонтаже гума	100.000	1.000	1	101.000	101.000
29.	Услуге јавног бележника	1.000	1.000	1	2.000	2.000
30.	Преглед и провера опреме за рад - грађевинских машина и издавање одговарајућег стручног налаза		20.000	10	20.000	20.000
31.	Услуге инсталације официјалног оперативног система и оригиналнице	200.000	24.000	12,00%	224.000	224.000
32.	Услуге смештаја и авио карата у иностранству	0	0	0	0	0
33.	Услуге смештаја и исхране радника на терену	110.000	120.000	10	230.000	230.000
34.	Машинске и металостругарске услуге	1.000	1.000	1	275.000	275.000
35.	Консултанске услуге	200.000	20.000	10	220.000	220.000
36.	Инсталација грејања у радничкој кући	100.000	100.000	100	100.000	100.000
37.	Изнајмљивање механизације за сепарацију и фабрику бетона уз закуп земљишта	1.000.000	1.000.000	100	1.000.000	1.000.000
38.	Изнајмљивање радних машина	1.000.000	1.000.000	100	1.000.000	1.000.000
39.	Остало	0	0	0	0	0
	УКУПНО УСЛУГЕ:					
РАДОВИ						
1.	Напоградња управне зграде	0	0	0	0	0
2.	Набавка и уградња челичне оградње за двориште управне зграде	100.000	100.000	100	100.000	100.000
3.	Асфалтирање платоа испред Механизације	100.000	100.000	100	100.000	100.000
4.	Инвестициони радови на санација зидова, постојећих хангара и надстрешнице механизације уз зграду техничке документације	1.000.000	1.000.000	100	1.000.000	1.000.000
...	Остало	0	0	0	0	0
	УКУПНО РАДОВИ:					
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ						

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радови су основ за израду плана јавних набавки.

Позиција добара: Са повећањем обима посла, број локација на којима се врши санација водопривредних објеката се такође повећава па је неопходна набавка опреме, тј. возила и радних машина, како би се обезбедила сигурност запослених на терену и снизили трошкови производних услуга тј. трошкови услуга подизвођача.

До повећања трошкова на позицији основног материјала је дошло због повећаног обима посла, тј. утрошка камена, песка, гвожђа, габиона, грађе, арматурне мреже, агрегата и свега онога што је неопходно приликом извођења радова на локацијама на којима се врши санација водопривредних објеката. Додатни радови на ангажовању одбране од поплава, захтевају већу набавку материјала, као и мерних уређаја и пратеће опреме везано за поплавне талас.

Повећани су и трошкови горива, због већег ангажовања радника на терену, који ће због обима посла и поплава које се очекују у пролеће и јесен, радити у две смене. Такође, са повећањем капацитета и набавком камиона и радних машина већи су и трошкови нафте, мазива, уља и гаса.

На **позицији услуга**, углавном је дошло до смањења трошкова у 2020. години у односу на план за 2019. годину. Повећање трошкова услуга у односу на план за 2019. годину дошло је код следећих трошкова:

Трошкова услуга ресертификације ISO стандарда и консултанских услуга у вези стандарда која је планирана у 2020. години, као и увођење ISO стандарда 50001- енергетска ефикасност и трошкова сервисирања ПП апарата, због набавке нових машина за које су потребни нови апарати, као и замена старих за нове ПП апарате.

Остали трошкови су планирани на нивоу претходне године.

Радови: Планирана је надоградња управне зграде у износу од _____ динара, набавка и уградња челичне оgrade за двориште управне зграде у износу од _____ динара, инвестиционо одржавање зграде механизације и асфалтирање платоа испред механизације у износу од _____ динара и санација зидова постојећих хангара и надстрешнице механизације уз зграду техничке документације у износу од _____ динара, што укупно износи _____ динара.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2019. години, нису набављена сва планирана основна средства, па је из тог разлога један део основних средстава пренет у план за 2020. годину. Укупна процењена инвестициона улагања у 2019. години износе 36.120.241 динара и то: у рачунарску опрему у износу од 400.959 динара, радне машине у износу од 9.851.000 динара, транспортна средства у износу од 23.916.041 динара и остало у износу од 1.922.242 динара.

Планирана инвестициона улагања у 2020. годину, подлежу јавним набавкама и износе 51.070.000 динара.

У 2020. години планирана је набавка опреме из сопствених средстава, која подлежу јавним набавкама у износу од 50.070.000 динара и то: багер у износу од 10.000.000 динара, јез за ваљак у износу од 1.200.000 динара, теренска возила у износу од 6.000.000 динара, комбинована машина у износу од 10.000.000 динара, камион у износу од 2.700.000 динара, карго микс у износу од 1.000.000 динара, приколица за превоз машина у износу од 2.500.000 динара, виљушкар у износу од 800.000 динара, ГПС читач координата у износу од 1.000.000 динара, аутоприколица у износу од 870.000 динара, оплата у износу од 8.000.000 динара, опрема за браварску радионицу у износу од 1.000.000 динара, таруп у износу од 1.000.000 динара и остала опрема у износу од 5.000.000 динара.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИИ

в 1000 лева

№ по ред	Име на инвеститор	Година в която финансирането е предоставено	Година за която е предоставено финансирането	Участна процент	Реализирано изискуване на 31.12.2019 г. в лева	Структура финансирането изискуване финансирането	План 2020 година				План 01.01.2020	План 01.01.30.06.2020	План 01.01.31.12.2020	План 2021 година	План 2022 година
							План	План	План	План					
1	Бюджет	2020	2020	10,000,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000		
2	Бюджет	2020	2020	1,200,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000		
3	Бюджет	2020	2020	8,000,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000		
4	Бюджет	2020	2020	10,000,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000		
5	Бюджет	2020	2020	2,700,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	2,700,000	2,700,000	2,700,000	2,700,000	2,700,000	2,700,000	2,700,000		
6	Община	2020	2020	8,000,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000		
7	Муниципална предприятие	2020	2020	2,500,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000		
8	Индивидуален	2020	2020	800,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000		
9	Автопривлечение	2020	2020	870,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	870,000	870,000	870,000	870,000	870,000	870,000	870,000		
10	Европейски	2020	2020	1,000,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
11	Община	2020	2020	1,000,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
12	GPS-спътни корпорации	2020	2020	1,000,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
13	Цялата	2020	2020	1,000,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000		
14	Община	2020	2020	3,000,000	0	Собствени средства Външни средства Средства бюджета (по-външни) Общо	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000		
Условно инвестирани							51,470,000	51,470,000	51,470,000	51,470,000	51,470,000	51,470,000	51,470,000	51,470,000	

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

(у динарима без ПДВ-а)

Р. бр.	Позиција	План за 2019	Реализација у 2019. години	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација						
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Спонзорствима и донацијама се негују и унапређују односи са локалном заједницом и Друштвом у целини тј. окружењем у коме ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево послује. Донације представљају пружање подршке групи или организацији, без очекиване директне користи за Друштво.

Спонзорство је дуготрајно партнерство ради заједничке користи. За 2019. годину Друштво није планирало трошкове спонзорства, јер су сва средства била усмерена на ангажовање око поплава. У 2020. години, такође нису планирана наведена средства.

У 2019. и 2020. години планирана средства намењена донацијама износе динара.

Планирани издатак за спортске активности су трошкови котизације и учешћа запослених на Радничко-спортским сусретима, које приређују ЈВП „Србијаводе“ Београд. За 2020. годину планирана су новчана средства као и у 2019. години у износу од динара.

Трошковима рекламе и пропаганде обухваћени су издаци за извршене услуге рекламирања услуга и трошкови прибављања рекламног и пропагандног материјала. Маркетинг као пословна функција треба да повеже укупну активност Друштва са захтевима партнера и од посебног је значаја за профитно оријентисано предузеће. Циљеви предузећа оствариће се путем корпоративног представљања и истицања конкурентских предности у тржишној утакмици. Промоција у медијима користиће се углавном за најаву важних догађаја за пласман пословних активности. Трошкове рекламе и пропаганде чине: огласи у новинама и часописима, огласи на радију и телевизији, трошкови штампе проспеката, календара, каталога, плаката, летака и осталих рекламних порука које се истичу на јавном месту, трошкови израде публикација које се дају бесплатно, снимање и приказивање рекламних порука итд. Трошковима рекламе сматрају се и спонзорства која се врше у пропагандне сврхе, као и рекламирање осталих услуга које предузеће пружа, а све у циљу остварење већих прихода по овом основу. Планирана новчана средства за 2020. годину по овом основу су у вредности од динара, као и у 2019. години.

Издаци за репрезентацију у ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево, настају као последица активности лица овлашћених за заступање, које су усмерене ка стварању позитивних услова и остваривању пословних интереса предузећа. По својој намени, средства репрезентације користе се за пословне потребе директора и других запослених који имају право на основу

функције коју обављају, а искључиво за потребе обављања основне делатности, чији се трошкови у складу са Законом о рачуноводству и ревизији исказују у финансијским извештајима као трошак репрезентације. Трошковима репрезентације сматрају се: трошкови настали приликом закључења уговора са пословним партнерима, трошкови обележавања јубилеја, трошкови репрезентације на промотивним и другим манифестацијама, трошкови угоститељских услуга на службеним путовањима, трошкови угоститељских услуга и трошкови куповине прикладних поклона пословним партнерима приликом уговарања послова. Планирана средства за трошкове интерне репрезентације користиће се за: безалкохолна и алкохолна пића, топле напитке у просторијама предузећа (радни састанци, посете пословних партнера и купаца). У 2020. години Друштво прославља јубилеј, тј. 65 година од оснивања. Поред тога, биће одређен број састанака удружења водопривредних предузећа, као и састанака са пословним партнерима у циљу склапања нових уговора и послова. Законски трошкови репрезентације се признају у износу од 0,5 % пословних прихода, међутим Друштво је предвидело нижи износ трошкова у 2020. години за ове намене. Износ трошкова репрезентације за 2020. годину је исти као и за 2019. годину и износи 1.700.000 динара.

Планирана средства за остале намене односе се на трошкове учешћа запослених у организацији семинара и предавања на којима запослени учествују са својим стручним радовима у циљу размене искустава.



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Видоје Јевремовић, дипл. екон.

*** Подаци који нису приказани представљају пословну тајну имајући у виду члан 4. став 1. Закона о заштити пословне тајне ("Службени гласник РС", бр. 72/2011).