



Водопривредно друштво "САВА" д.о.о.
Јанка Веселиновића 29, 15000 Шабац
☎ +381 (0)15 342 100 ☎ +381 (0)15 342 105 ✉ office@vdsava.rs

**ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ВОДОПРИВРЕДНОГ ДРУШТВА „САВА“ Д.О.О. ШАБАЦ
ЗА 2024. ГОДИНУ**



Банка Интеса: 160-7428-05

SRPS ISO 45001:2018
SRPS ISO 9001:2015

шифра делатности: 4291
матични број: 07270224



ПИБ: 100082109
ПДВ: 129159199

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ И ДЕЛАТНОСТ	2
1.1 ИСТОРИЈА И ОСНИВАЊЕ	2
1.2 ДЕЛАТНОСТ ДРУШТВА	2
1.3 ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	5
2.1 БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ	6
2.2 БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2023. године	11
2.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за период 01.01 - 31.12.2023. године	14
2.4 КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ	15
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	16
3.1.ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2024. ГОДИНИ	17
3.2.АНАЛИЗА ТРЖИШТА И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	18
3.3.ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА	21
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА	23
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА	35
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	36
6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	37
6.2 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА	41
6.3 ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПОРСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2023. ГОДИНУ И ПЛАН ЗА 2024. ГОДИНУ	42
6.4 РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА	45
6.5 НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА / СКУПШТИНЕ У НЕТО ИЗНОСУ	46
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	47
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА	48
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА	50
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	52

1. ОПШТИ ПОДАЦИ И ДЕЛАТНОСТ

Друштво послује под пословним именом: Водопривредно друштво „Сава“, друштво са ограниченом одговорношћу, Шабац.

Скраћено пословно име је ВД „Сава“, д.о.о. Шабац.

Седиште друштва је у Шапцу, улица Јанка Веселиновића број 29.

Матични број друштва: 07270224

Порески идентификациони број (ПИБ): 100082109.

1.1 ИСТОРИЈА И ОСНИВАЊЕ

У селу Глушци недалеко од Шапца у Мачви, 24. децембра 1924. године, основана је „Прва Мачванско – Битванска – Водна Задруга“. Тих година су основане још две водне задруге на подручју Мачве и Посавотамнаве.

Тридесетих година дошло је до уједињења свих водних задруга у једну, са седиштем у Шапцу.

Одлуком Владе Народне Републике Србије и Опште уредбе о водним заједницама 30.07.1952. године основана је Подринска водна заједница у Шапцу.

У складу са Основним Законом о предузећима и Основног Закона о водама, Решењем Окружног Привредног суда у Београду 19.07.1965. године брисана је дотадашња Подринска водна заједница, а основано је и регистровано Предузеће - Подринска водна заједница у Шапцу, улица Јанка Веселиновића 29.

Предузеће Подринска водна заједница Шабац, на основу Решења Окружног Привредног суда у Београду 29.07.1967. године почиње да послује под новим именом - Водопривредна организација „Подриње“, Шабац.

ООУР „Водопривреда“ Шабац, Јанка Веселиновића 29, у саставу Водопривредне организације „Подриње“ Шабац, регистрован је 30.10.1987. године.

Решењем Окружног Привредног суда у Ваљеву 16.09.1989. године, уписано је Водопривредно предузеће у друштвеној својини - Сава Шабац, улица Јанка Веселиновића 29, а које је настало од ООУР – а Водопривреда која је била у саставу Водопривредне организације „Подриње“ Шабац.

Водопривредно предузеће Сава из Шапца је било у друштвеној својини до 19.05.2015. године када је одлуком Владе Републике Србије дошло је до промене правне форме. Друштво од тада наставља да послује под пословним именом - Водопривредно друштво Сава друштво са ограниченом одговорношћу (у даљем тексту Друштво), где је Влада Републике Србије као оснивач власник капитала – удела 100%.

1.2 ДЕЛАТНОСТ ДРУШТВА

Претежна делатност друштва је:

42.91 - Изградња хидротехничких објеката.

Поред претежне делатности друштво обавља и друге делатности и то:

42.99 – изградња осталих непоменутих грађевина

42.21 – изградња цевовода

42.11 - изградња путева и аутопутева

41.20 – изградња стамбених и нестамбених зграда

01.06 – услужне делатности у гајењу усева и засада

02.10 – гајење шума и остале шумске делатности

02.20 – сеча дрвећа

43.11 – рушење објеката

43.12 – припрема градилишта

43.22 – постављање водоводних, грејних и канализационих система

43.99 - остали непоменути специфични грађевински радови

71.12 - инжењерске делатности и техничко саветовање

81.29 – услуге осталог чишћења

81.30 – услуге уређења и одржавање околине

36.00 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

37.00 – уклањање отпадних вода.

На основу закона који уређује управљање водама, Друштво обавља водну делатност, која обухвата делатност уређења водотока и заштиту од штетног дејства вода, која представља делатност од општег интереса, обухватајући следеће послове:

- Спровођење одбране од поплава и других облика заштите од штетног дејства вода;
- 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;
- Старање о функционисању водних објеката и система и
- Праћење стања водних објеката.

Друштво је сагласно критеријумима из Закона о рачуноводству и ревизији разврстано у мало правно лице.

Основни капитал Друштва:

- Уписани новчани капитал: 6.075.500,00 динара;
- Уплаћени новчани капитал 6.075.500,00 динара - 30.06.1999. године.

1.3 ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

Друштво послује као једнодомно.

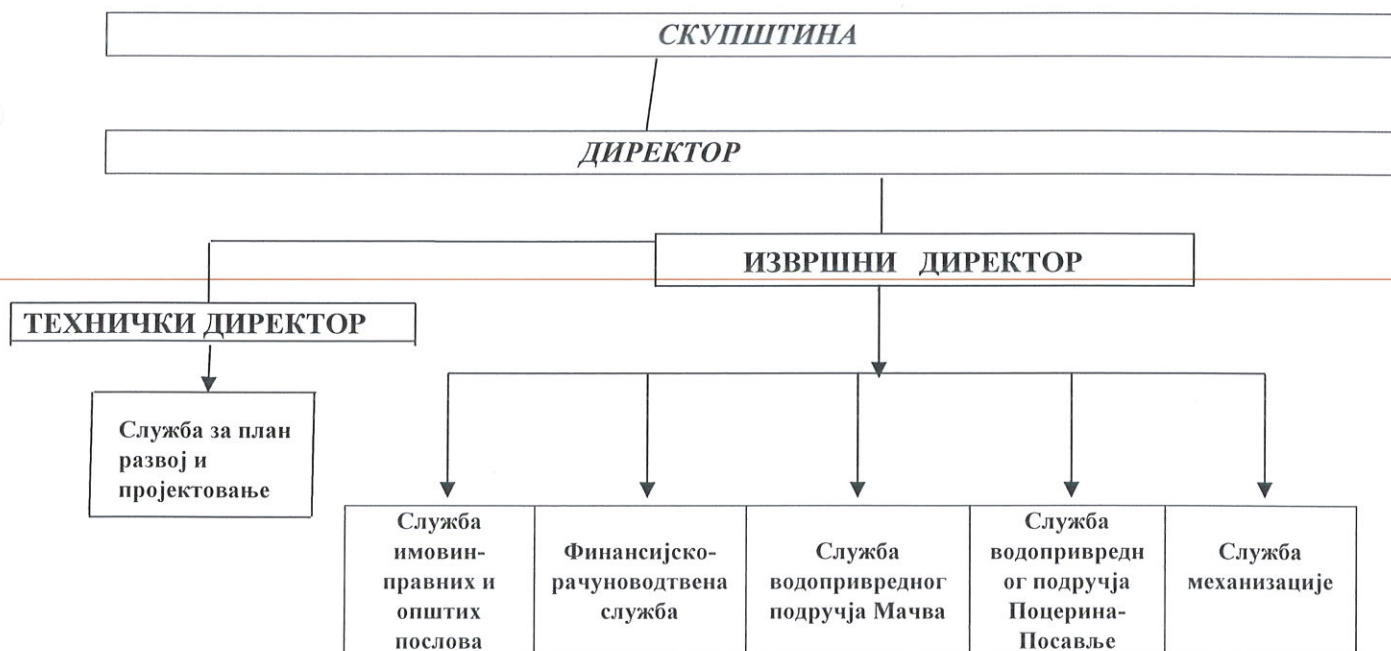
Органи Друштва су: Скупштина друштва и Директор.

Унутрашња организација Друштва је конструисана тако да одговори извршењу послова који проистичу из законом утврђене улоге и делатности Друштва у систему искоришћавања и употребе вода, заштите од штетног дејства вода, изградње хидрограђевинских објеката и других послова из водопривредне делатности.

Сви послови који се обављају у Друштву групишу се у стручне службе којих има седам и то:

- Кабинет директора
- Служба имов.правних и општих послова
- Финансијско-рачуноводствена служба
- Служба за план, развој и пројектовање
- Служба Мачве
- Служба Поцерине и
- Служба механизације.

Табеларни преглед органа управљања и служби друштва:



Председник скупштине:

Жељко Марјановић, дипл. официр полиције из Тршића, именован 30. децембра 2019. године.
Закључком Владе 24 Број: 119-13136/2019

ВД Директор:

Никола Мишковић, инжењер менаџмента из Јевремовца (Шабач) именован је Одлуком Владе
Републике Србије бр. 119-1025/2024, 01.марта 2024. године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Водопривредно друштво своју делатност обавља на Мачванском – Посавском мелиорационом подручју које обухвата површину од 168.265 ха на територији општина Владимирци, Шабац, Богатић, Коцељева као и део Сремске Митровице (6 катастарских општина).

Водопривредном основом Мачве и водопривредним решењима сливова река Вукодража, Добраве, Дубоке и Думаче, мелиорационо подручје је подељено на 17 сливова. Заштита од спољних вода врши се преко 150 км савских, дринских и успорних насипа, од којих је 40 км реконструисано за одбрану од поплаве.

Одводњавање унутрашњих вода врши се гравитационим отицањем у реку Саву, директно или преко 10 устава, а код високог водостаја Саве пребацивањем воде преко 9 црпних станица капацитета 31,5 м³ у секунди.

Од пројектованих 1.800 км каналске мреже, изграђено је 850 км, и регулација 767 комуналних путних прелаза (мостова и пропуста), 68 комада каскада, 10 насипских и 10 каналских чуварница, 7 трафо станица са далеководима, 99 насипских капија (43+56), 969 стационажних камених белега на насипима (330+630), 17.380 м² камених облога, 30.150 м² бетонских облога и преко 3.000 км граничне линије (граничног камена). Подигнуто је 150 ха заштитног шумског појаса.

У 2023. години извођени су радови на хидромелиорационим системима за одводњавање (каналска мрежа) и на заштитним водопривредним објектима за одбрану од поплава (насипи, регулисани водотоци и објекти ерозије и бујице) на подручју ЈВП „Србијаводе“ Београд и ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад.

На подручју ЈВП „Србијаводе“ Београд извршено је измуљивање канала у дужини од 6,75 км. Уклоњена је биљна вегетација (трава, шибље и дрвеће) на површини од 1.006,6 ха. Очишћена је бетонска облога од корова у површини од 5,43 ха. Уграђене су бетонске цеви тј. пропусти у дужини од 20 м. Извршени су радови на санацији Главног доводног канала у Прову ка црпној станици, такође извршени су радови на санацији реке Добраве и санација-замена жабљих поклопаца у регулисаном кориту, санација два агрегата на црпној станици Каленића Ревеница, као и грађевинско-електро радови на инвестиционом одржавању система за наводњавање ЦСН6 у Мачви.

На подручју ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад извршено је измуљивање канала у дужини од 6,6 км. Уклоњена је биљна вегетација (трава, шибље и дрвеће) на површини од 247 ха. Очишћена је бетонска облога од корова у површини од 5,33 ха. Уграђене су бетонске цеви тј. пропусти у дужини од 10 м. Извршена је реконструкција објекта чуварнице бр. 1 у Мачванској Митровици, као и реконструкција одређених фаза на објекту чуварница бр. 2 у Мачванској Митровици.

За обављање основне делатности, Друштво послове добија путем поступака јавних набавки и то од два главна инвеститора: ЈВП „Србијаводе“ из Београда и ЈВП „Воде Војводине“ из Новог Сада.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА			
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		38.318
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА			
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		192
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		192
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА			
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009		38.126
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		1.652
023	2. Постројења и опрема	0011		36.474
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА			
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартрије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030		28.174
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)			
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		1.128
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		982
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		146
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038		28
204	1. Потраживања од купаца у земљи			
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044		200
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања			
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		825
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		23
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0048		151

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
	(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)			
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		151
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057		25.807
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		860
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		66.492
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ			
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		17.913
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402		6.076
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408		11.837
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		10.219
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		1.618
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		12.781
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		6.854
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		6.751
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		103
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		5.927
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		5.927
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		2.697
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		33.101
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		1.009
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442		28.334
	(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)			
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		28.334
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449		3.485
	(0450 + 0451 + 0452)			
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		2.732
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451		411
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		342
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		273
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0455		
	$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$			
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456		66.492
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)			
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА на дан 31.12.2023. године

у 000 динарима

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		225.482
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005		225.417
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		225.417
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		65
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		212.772
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015		49.439
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016		99.586
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		80.543
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		12.202
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		6.841
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020		9.318
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022		42.268
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		6.848
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024		5.313
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		12.710
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ			
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		70
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		9
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		61
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032		1.451
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)			
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		1.451
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		1.381
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		8.696
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		777
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		53
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043		226.329
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)			
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044		222.972
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)			
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		3.357
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		1.200
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049		2.157
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050		
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		1.167
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		628

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055		1.618
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0			
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056		
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

На дан биланса исказана вредност сталне имовине износи 38.318 хиљада динара.

На дан биланса исказана вредност обртне имовине износи 28.174 хиљада динара и резултат је нижих износа крајњих залиха, веће наплате потраживања по основу продаје и редовнијих измирења осталих потраживања. Готовина и готовински еквиваленти на дан биланса износе 25.807 хиљада динара.

Износ од 860 хиљада динара остаје исказан као активно временско разграничење (расходи будућих периода).

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе на дан биланса су реализована у износу од 12.781 хиљада и односе се на резервисања у гарантном року.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе су реализована у износу од 33.101 хиљада динара и резултат су не задуживања новим кредитима и зајмовима код банака. Обавезе према добављачима су реализована у износу од 28.334 хиљада динара.

Остварени пословни приходи у 2023. године износе 225.482 хиљада динара.

Остали приходи за 2023. годину у износу од 777 хиљаде динара (АОП 1041) остварени су по основу ефеката уговорене заштите од ризика, наплаћене накнаде штете као и продаје расходованих основних средстава.

Пословни расходи у 2023. години износе 212.772 хиљада динара и прате раст прихода, док се финансијски расходи у највећој мери односе на камате за лизинг и кредите у износу од 1.451 хиљада динара.

У пословној 2023. години остварена је добит пре опорезивања у износу од 2.157 хиљада динара.

Порески расход периода износи 1.167 хиљада динара, а одложени порески приход периода 628 хиљада динара.

Нето добит након опорезивања је 1.618 хиљада динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001		257.853
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002		257.301
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		552
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006		241.544
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		106.587
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009		101.327
4. Плаћене камате у земљи	3010		1.240
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		961
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		2.985
8. Остали одливи из пословних активности	3014		28.444
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		16.309
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		0
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		25.003

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		25.003
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		33.081
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		32.153
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		928
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		8.078
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048		282.856
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049		274.625
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		8.231
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052		17.576
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055		25.807
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			

2.4 КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

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

- Правилник о организацији и систематизацији послова,
- 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 унутрашњој контроли безбедности саобраћаја,
- Правилник о канцеларијском пословању и архивској грађи,
- Листа категорија документарног материјала са роковима чувања,
- Правилник о електронским документима,
- Правилник о условима и начину коришћења службених возила и
- Правилник о радном времену и евидентирању присуства на раду.

Друштво планира да током 2024. године обезбеди стручно усавршавање запослених кроз похађање редовних семинара и курсева, као и радионица које су у уској вези са пословањем друштва и радних места запослених радника.

Друштво ће наставити са активностима у циљу унапређења корпоративног управљања кроз израду аката и поменутог стручног образовања запослених, кроз успостављање интерних процедура у пословању и унапређења интерне и екстерне комуникације.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Циљеви Друштва проистичу из делокруга обављања пословних активности у оквиру главне делатности друштва и окренути су на ефикасно обављање делатности од општег интереса. Општи циљ који произилази из делатности од општег интереса је циљ заштите од штетног дејства вода, уређење водотока, прихватање и одвођење употребљених вода системима за одводњавање и одржавање регионалних хидросистема.

Посебни циљеви друштва су:

- раст обима радова и
- повећање

Циљеви друштва остварују се доношењем јасних пословних одлука чијом ће реализацијом доћи до бољих, односно позитивнијих резултата у 202. години.

Кључне активности потребне за достизање циљева су:

- додатно јачање сарадње са инвеститорима ЈВП „Србијаводе“ Београд, ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад, локалних самоуправа града и околних општина;
- повећање обима радова за барем 2 нова лица на постојећем и новом тржишту;
- повећање прихода и обезбеђивање послова, превасходно у домену примарне делатности (редовни уговори, послови за трећа лица);
- увођење стандардизованих процедура (ISO),
- рационализација трошкова и иновирање процеса рада;
- унапређење кадровских система у смислу нових радних места и обуке запослених радника, како би се створила што професионалнија радна атмосфера и
- инвестирање у опрему и механизацију - путем набавке опреме и улагање у постојеће машине и опрему.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Раст обима радова	Обим изведених радов	2021	30,15 км	33 км	35,00 км	36,00 км	Извештаји о раду, дневници рада, извештај о реализацији финансијског плана и програма пословања; дневни извештаји, месечни извештаји, квартални извештаји	Додатно јачање сарадње са инвеститорима ЈВП „Србијаводе“ Београд, ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад, локалних самоуправа града и околних општина
Повећање прихода	Укупни приходи	2021	208 милиона динара	260 милиона динара	265 милиона динара	267 милиона динара	Позиција укупни приходи из Биланса успеха, као и Извештај о реализацији финансијског плана и програма пословања; дневни извештаји, месечни извештаји, квартални извештаји	Обезбеђивање послова превасходно у домену примарне делатности (редовни уговори, послови за трећа лица), рационализација трошкова, иновирање процеса рада, унапређење кадровских система у смислу нових радних места и обуке запослених радника, како би се створила што професионалнија радна атмосфера

3.1. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2024. ГОДИНИ

У току 2024. године планиран је следећи обим активности приказан по инвеститорима, односно по наручиоцима посла:

Ред. Бр.	ПОЗИЦИЈА	КУПЦИ	ИЗНОС у 000 динара
1	2	3	4
1	Редовно одржавање система за одводњавање	ЈВП „Србијаводе“	47.500
2	Редовно одржавање објеката за заштиту од поплава	ЈВП „Србијаводе“	45.000
3	Редовно одржавање система ЦСН6	ЈВП „Србијаводе“	42.800
4	Инвестиционо улагање црпне станице	ЈВП „Србијаводе“	22.500
5	Хитни санациони радови - Добрава, Provo, Revenica	ЈВП „Србијаводе“	13.800
6	Приходи од продаје дрвета	ЈВП „Србијаводе“	925
7	Одбрана од поплава	ЈВП „Србијаводе“	10.559
8	Одбрана од поплава	ЈВП "Воде Војводине"	1.200
9	Редовно одржавање система за одводњавање	ЈВП "Воде Војводине"	22.500
10	Редовно одржавање заштитних водних објеката	ЈВП "Воде Војводине"	15.800
11	Редовно одржавање шумски појас-регулациони	ЈВП "Воде Војводине"	2.500
12	Суфинансирање - Митровица - мел. Воде Војводине	ЈВП "Воде Војводине"	12.000
13	Остали радови - Богатић, Шабац	На тржишту	23.459
УКУПНО:			260.543

Програм радова – физички обим активности за 2024. годину заснива се на уговореним радовима у 2023. години, који се завршавају у 2024. години, као и на радовима и пословима који ће бити добијени у поступцима јавних набавки у току 2024. године, а који се односе на одржавање водопривредних објеката на подручју ВД „Сава“ доо Шабац, као и на редовне и хитне радове на спровођењу одбрана од поплаве, у складу са Општим и Оперативним планом одбране од поплава.

Значајним активностима менаџмента, Друштво је осигурало учешће и на слободном тржишту конкуришући за послове у оквиру своје делатности.

Захваљујући поменутих активностима очекује се да ће обим активности бити повећан у односу на претходне године.

Током 2024. године очекује се повећање на одређеним позицијама програма радова, уговорених кроз поступке јавних набавки са главним инвеститорима ЈВП „Србијаводе“ Београд и ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад.

3.2. АНАЛИЗА ТРЖИШТА И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Тржиште за ВД „САВА“ д.о.о. је просторно оријентисано на пет општина у којима обавља своју редовну делатност, како путем редовног одржавања система тако и путем санација, адаптација, реконструкција постојећих хидротехничких и хидромелиорационих објеката. Више од 90% планираних прихода за 2024. годину се односи на два главна инвеститора ЈВП „Србијаводе“ Београд и ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад. Ризик на слободном тржишту представља мала понуда послова у делатности друштва, а све већи број учесника на тржишту. Такође постоји и ценовни ризик јер је неопходно формирати цене услуга које су конкурентне, а уједно и профитабилне.

У пословању друштва постоји ризик који може да доведе до штетног догађаја.

Управљање пословним ризицима у друштву обухвата утврђивање, процењивање и праћење ризика, узимајући у обзир циљеве и предузимање потребних радњи, нарочито применом система финансијског управљања и контрола, а у сврху смањења ризика.

Стратегијом управљања ризицима обухваћен је поступак идентификовања, процена и контрола ризика са циљем да се обезбеди сигурност да ће бити остварена мисија и визија и постигнути циљеви Друштва.

Идентификовани пословни ризици са аспекта финансијског управљања и контроле Друштва се поново процењују, врши се свеобухватна анализа пословања у циљу утврђивања појаве нових ризика и степена њиховог утицаја на пословање.

Предуслов за управљање ризицима је процена свих врста ризика са којима друштво може суочити, не само у текућој пословној години већ и дугорочно.

Идентификовани људски ризици друштва односе се на недостатак стручне радне снаге, недостатак производне радне снаге и недостатак мотивације – односно ниске зараде.

Организационо-технички ризици односе се на промену организације друштва и недостатак средстава за техничко-технолошка унапређења рада.

Политички ризици односе се на политику и стратегију водопривреде Републике Србије.

Природни ризици односе се на климатске услове као узрочнике немогућности остварења теренских радова на одбрани од поплава, екстремне сушне услове, природне катастрофе услед енормног негативног деловања природних сила.

Финансијски ризици огледају се у недостатку финансијских средстава за обављање делатности услед несигурних и непознатих средстава за финансирање делатности, у ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока. Друштво је такође изложено и ризику који проистиче из дела финансирања радова Друштва у извршавању послова од општег интереса за које је по закону надлежно.

Друштво се у потпуности финансира из сопствених средстава, односно послове добија након спроведених поступака јавних набавки од стране инвеститора, тако да не постоји сигуран и унапред по обиму дефинисан начин финансирања.

Пословни ризици и план управљања ризицима

Прилог 3

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Ризик одступања од планираних пословних прихода	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	5.000	Усклађивање пословних активности - праћење и анализа остварених прихода, поређење са приходима оствареним у претходном периоду и планираним вредностима кроз месечне, кварталне и годишње информације о пословању, иновирање постојећих и развој нових услуга, развијање система планирања.
Ризик одступања од планираних пословних расхода	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	2.000	Усклађивање пословних активности - праћење и анализа остварених расхода, поређење са расходима оствареним у претходном периоду и планираним вредностима кроз месечне, кварталне и годишње информације о пословању, извештаје о реализацији буџета, рационализација трошкова пословања у свим сегментима, развијање система планирања.
Ризици ликвидности	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	2.000	Усклађивање пословних активности - анализирање и планирање новчаних токова, обезбеђење потребних средстава о року доспећа, координација између организационих делова Друштва, благовремено достављање информација о доспелим обавезама.
Кредитни ризици	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	500	Усклађивање пословних активности-оријентација на финансирање из сопствених извора, обезбеђење потребних средстава о року доспећа, координација унутар организационог дела Друштва, анализа и планирање новчаних токова.
Каматни ризици	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	150	Усклађивање пословних активности-Вођење рачуна да се обавезе измирују благовремено, да се кредити смањују

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		
Ризици уговарања							2.500	Обука запослених и континуирано праћење регулативе из ове области, посебно у делу који се односи на јавне набавке. Дефинисање и унификација образаца за подношење захтева за набавку, детаљна контрола поднетих захтева за набавку, увођење процедуре, анализа разлога кашњења са покретањем поступка јавне набавке, увођење контроле поднетих захтева за набавку и по потреби процеса спровођења набавки, достављање кварталних извештаја о реализацији плана набавки са прегледом поднетих захтева за набавку, поступцима у току и склопљеним уговорима. Јасно дефинисани сви битни елементи уговора, јасно дефинисање уговорне обавезе и стандардизација предмета набавки. Захтеви за средствима финансијског обезбеђења, контрола испуњености уговорних обавеза.
Ризик од елементарних непогода	2	Умерена вероватноћа	2	Умерени утицај	4	Умерен ризик	8.000	Обука запослених за реаговање у случају елементарних непогода, набавка и одржавање постојеће опреме за заштиту и реаговање у случају елементарних непогода. Праћење података РХМЗ и прављење статистичких података у односу на раније године.
Немогућност наплате уговорених средстава финансијског обезбеђења	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	1.000	Дефинисање међусобних права и обавеза и уговорних казни, анализа оцене добављача
Неблаговремено Подношење средстава Финансијског обезбеђења на реализацију	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	200	Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке, контролна листа рокова ревизија извршења уговорних обавеза

3.3. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Прилог 4
у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	9.420			21.381
	Реализација	17.594	18.337	17.913	-
	% одступања реализације од плана	+87%	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+4%	-2%	+19%
Укупна имовина	План	97.107			106.417
	Реализација	79.708	80.075	66.492	-
	% одступања реализације од плана	-18%	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+0%	-17%	+60%
Пословни приходи	План	208.555			260.608
	Реализација	208.058	216.232	225.482	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+4%	+4%	+16%
Пословни расходи	План	204.444			258.347
	Реализација	200.080	213.996	212.772	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+7%	-1%	+21%
Пословни резултат	План	4.111			2.261
	Реализација	7.978	2.236	12.710	-
	% одступања реализације од плана	+94%	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-72%	+468%	-82%
Нето резултат	План	670			3.586
	Реализација	1.030	743	1.618	-
	% одступања реализације од плана	+54%	-	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-28%	+118%	+122%
Број запослених на дан 31.12.	План	62			58
	Реализација	60	58	56	-
	% одступања реализације од плана	-3%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-3%	-3%	+4%
Просечна нето зарада	План	59.380			80.917
	Реализација	62.220	80.088	83.966	-
	% одступања реализације од плана	+5%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+29%	+5%	-4%
Инвестиције	План	0			4.681
	Реализација	0	5.743	0	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	-100%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	11.625,00	12.609,00	12.926,00	16.366,00
ROA	1,15	0,92	2,43	3,37
ROE	5,15	3,99	9,03	16,77
Оперативни новчани ток	7.978,00	11.784,00	12.710,00	6.486,00
Дуг / капитал	346	337	271,19	398
Ликвидност	52	64	85	110
% зарада у пословним приходима	40,00	44,60	44,17	42,29

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	18.797	8.083	5.930	22.104
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	18.797	8.083	5.930	22.104

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. 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

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА

Прилог 5

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

У 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	38.318	44.719	70.519	58.518
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	192	233	233	232
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	192	233	233	232
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	38.126	44.486	70.286	58.286
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.652	1.652	1.652	1.652
023	2. Постројења и опрема	0011	36.474	42.834	68.634	56.634
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у	0022				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
	иностранству					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	32.126	52.275	45.507	47.899
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.060	2.366	3.000	2.250
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	900	850	1.200	2.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	160	1.516	1.800	250
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	17.500	23.500	13.200	3.500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	17.500	23.500	13.200	3.500
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.416	7.522	6.257	1.050
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.393	7.499	6.234	1.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	23	23	23	50
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0048	151	151	151	151

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
	(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	151	151	151	151
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.000	15.000	20.000	38.448
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.999	3.736	2.899	2.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	70.444	96.994	116.026	106.417
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	19.781	0	20.581	21.381
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	6.076	6.076	6.076	6.076
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	13.705	14.005	14.505	15.305
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	13.005	13.005	13.005	13.005
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	700	1.000	1.500	2.300
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	12.346	15.805	40.259	38.299
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	6.854	6.854	6.901	10.270
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	6.751	6.751	6.751	10.100
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	103	103	150	170
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	5.492	8.951	33.358	28.029
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	5.492	8.951	33.358	28.029
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	2.697	2.697	2.697	3.200
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	35.620	78.492	52.489	43.537
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	11.311	11.707	12.362	437
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	11.311	11.707	12.362	437

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	831	15.000	7.500	2.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	15.750	43.264	25.448	32.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	15.750	43.264	25.448	32.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	7.425	8.248	6.916	8.700
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.173	8.248	6.916	5.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.252	0	0	3.200
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	303	273	263	400
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	70.444	96.994	116.026	106.417
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

У току 2024. године друштво планира набавку основних средства-механизације која су неопходна за обављање делатности од општег интереса па се на позицији сталне имовине у билансу стања предвиђа повећање. Ове набавке друштво планира да обави из позајмљених средстава, а једним малим делом из сопствених средстава.

Због увећања обима посла, као и очекиваног раста цена на тржишту, планирају се увећане позиције залиха у односу на претходну годину.

С обзиром да друштво поседује и дотрајалу механизацију коју није могуће одједном заменити, планирају се и трошкови за њихов ремонт.

Потраживања од продаје се планирају у већем износу у односу на претходну годину из разлога што се планирају и већи приходи, па је очекивано да се и ова позиција увећа.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе за 2024. годину се планирају у већем износу него претходне године из разлога што се очекује пораст прихода, па самим тим очекују се и веће обавезе према добављачима, као и веће обавезе за кредите с обзиром да се планира набавка основних средстава из позајмљених извора – лизинга.

БИЛАНС УСПЕХА на дан 31.12.2024. године

У 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	42.300	87.015	180.465	260.608
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	42.300	86.950	180.400	260.543
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	42.300	86.950	180.400	260.543
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	0	65	65	65
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	38.868	86.087	174.754	258.347
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7.552	18.725	49.238	74.445
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	23.604	48.694	82.913	110.209
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	19.470	39.370	67.070	86.850
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.950	5.965	10.161	13.158
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.184	3.359	5.682	10.201
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.589	5.178	7.767	10.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3.481	10.812	31.205	49.693
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	103	105	150	7.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.539	2.573	3.481	6.500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.432	928	5.711	2.261
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027			70	70
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			70	70
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	352	793	1.164	1.989
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	352	793	1.164	1.989
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	352	793	1.094	1.919
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	100	100	350	4.155
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				620
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	42.400	87.115	180.885	264.833
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	39.220	86.880	175.918	260.956
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.180	235	4.967	3.877
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.180	235	4.967	3.877
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				1.041

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				750
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.180	235	4.967	3.586
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

У току 2024. године друштво планира да ће остварити укупне пословне приходе у износу од 260.608 хиљада динара, што је за 15,5% више у односу на реализацију 2023. године, док су планирани пословни расходи за 2024. годину увећани за око 21 % у односу на претходну годину.

Планирани нето добитак у пословној 2024. години износи 3.586 хиљада динара.

Пословни приходи за 2024. годину

Планирани пословни приходи за 2024. годину износе 260.608 хиљада динара и обухватају приходе од продаје услуга на домаћем тржишту и остале пословне приходе.

Пословни приходи су приходи из редовног пословања друштва који обухватају:

- радове на редовном одржавању водопривредних објеката на подручју од пет општина које одржава друштво,

- радови на санацији, адаптацији и реконструкцији постојећих оштећених водопривредних објеката,
- радови на одбрани од штетног дејства вода – редовне и ванредне одбране од поплава,
- радови на измуљењу каналске мреже,
- продају дрвета (поред насипског заштитног обода) и
- остале послове на тржишту.

Планирани пословни приходи од продаје производа и услуга по инвеститорима износе:

- ЈВП „Србијаводе“ Београд 183.084 хиљада динара,
- ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад 54.000 хиљада динара и
- на тржишту 23.459 хиљада динара.

Планирани остали пословни приходи се односе на приходе од продаје дрвета (поред насипског заштитног обода) у износу од 65 хиљада динара.

Финансијски приходи за 2024. годину

Финансијски приходи за 2024. годину планирани су у износу од 70 хиљада динара и односе се на попусте на редовна плаћања као што су на пример премије осигурања.

Остали приходи за 2024. годину

У 2024. години су планирани остали приходи који се могу остварити по основу ефеката уговорене заштите од ризика и укидања резервисања у износу од 4.155 хиљада динара (АОП 1041 Биланса успеха).

Приходи из Буџета Републике Србије за 2024. годину

У 2024. години као ни претходних година Друштво нема приходе из Буџета Републике Србије ни по једном основу.

Пословни расходи за 2024. годину

Планирани пословни расходи за 2024. годину износе 258.347 хиљаде динара.

Пословни расходи се евидентирају на групама конта од 51 закључно са групом 55, а према Правилнику о контном оквиру и садржини рачуна за привредна друштва.

У току 2024. године планирани су трошкови материјала, горива и енергије на конту 51 у износу од 74.445 динара, од тога 43.380 хиљада динара износи гориво, што је у процентима око 58% укупне суме поменутог конта.

На позицији биланса успеха (АОП 1016) Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи планиран је укупан износ од 110.290 хиљада динара, од чега се на конто Трошкови зарада и накнада зарада односи 86.850 хиљада динара, на трошкове пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада у односи износ од 13.158 хиљада динара, а на Остале личне расходе и накнаде 10.201 хиљада динара. На трошкове зарада утиче законска промена прописане минималне зараде. С обзиром да већи број радника има уговоре о раду на минималну зараду, друштво је у обавези да прати законске минимуме и усклади минималну зараду са важећом у тренутку исплате зараде.

Планирани су Трошкови производних услуга (АОП 1022), у које спадају трошкови превоза, услуге реконструкције црпне станице, ПТТ услуге, услуге одржавања основних средстава, трошкови реклама и пропаганде, трошкови услуге заштите на раду, комуналне услуге, накнаде за коришћење ауто пута и остали, у укупном износу од 49.693 хиљада динара.

Планирани трошкови амортизације за 2024. годину износе 10.500 хиљада динара.

У 2024. години планирани су укупни нематеријални трошкови у укупном износу од 6.500 хиљада динара у које спадају трошкови репрезентације, трошкови осигурања, трошкови стручних усавршавања и семинара радника, провизије, порези и остали нематеријалних трошкови.

Финансијски расходи за 2024. годину

Финансијски расходи за 2024. годину су планирани у износу од 1.989 хиљада динара и представљају очекиване расходе по основу камата по кредитним линијама од банака, камате за неблаговремено плаћене обавезе и друго.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
I	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	59.325	112.582	192.663	277.853
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	59.325	112.582	192.663	277.301
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	0	0	0	552
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	74.695	128.456	217.259	277.373
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	49.858	78.523	132.345	151.016
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	23.403	47.476	80.823	105.886
4. Плаћене камате у земљи	3010	488	660	1.148	1.425
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	946	1.797	2.943	3.594
8. Остали одливи из пословних активности	3014				15.452
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				480
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	15.370	15.874	24.596	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	6.000	46.000	46.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	6.000	24.000	24.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	22.000	22.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 8)	3037	437	933	27.211	33.839
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	437	933	2.211	6.108
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	25.000	25.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	2.731
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		5.067	18.789	12.161
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	437			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	59.325	118.582	238.663	323.853
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	75.132	129.389	244.470	311.212
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				12.641
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	15.807	10.807	5.807	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	25.807	25.807	25.807	25.807
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	10.000	15.000	20.000	38.448

Током прве половине 2024. године очекује се већи одлив него прилив готовине. С обзиром да је делатност Друштва везана за извођење грађевинских радова који зависе од тренутака када се потписују уговори са Инвеститорима, у складу са тиме се повећава и прилив готовине у одређеном периоду током године. Без обзира на потписивање уговора, Друштво свакако има одређене трошкове који су мањи у првој половини године у односу на другу половину.

До краја шестомесечног периода очекују се наплате потраживања и примљених аванса у износу од 112.582 хиљада динара, док се на крају године очекују у износу од 277.301 хиљада динара.

Трошкови добављачима и дати аванси се до краја прве половине године планирају да буду плаћени у износу од 78.523 хиљада динара, док се на крају године очекују да њихово укупно плаћање буде 151.016 хиљада динара. Сразмерно повећању наплате потраживања и примљених аванса повећава се и плаћање трошкова добављачима и датих аванса.

Зараде, накнаде зарада и остала давања радницима имају свој планирани ток и очекује се да до краја 2024. године буду исплаћена у износу од 105.886 хиљада динара.

Исплаћене камате се односе на камате по планираним и постојећим кредитним линијама и очекује се да до краја 2024. године буду исплаћене у износу од 1.425 хиљада динара.

Нето прилив готовине из пословних активности постаје видљив тек на крају године у износу од 481 хиљада динара, када наплата потраживања буде у порасту.

Приливи готовине из активности финансирања приказани су у односу на планиране активности узимања кредитних линија током године, а одливи готовине из активности финансирања у односу на планиране исплате анuitета узетих и постојећих кредитних линија. У одливе такође спадају и исплаћене дивиденде, односно део добити оснивачу и планира се да то буде у износу од 2.731 хиљада динара.

Нето прилив готовине се очекује на крају периода у износу од 12.641 хиљада динара, док се у осталим кварталима очекује нето одлив готовине, редом по кварталима: 15.807 хиљада динара, 10.807 хиљада динара и 5.807 хиљада динара.

На крају обрачунског периода очекује се готовина у износу од 38.448. хиљада динара.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА

Расподела остварене добити за 2018. годину у износу од 3.242.475 динара остала је као нераспоређени добитак текуће године који се у 2019. години у износу од 50% (што износи 1.621.237,50 динара) преноси на нераспоређени добитак ранијих година, а преосталих 50% друштво ће уплатити у Буџет Републике Србије.

Расподела остварене добити за 2019. годину у износу од 269.422 динара остала је као нераспоређени добитак текуће године који се у 2020. години у износу од 50% (што износи 134.711 динара) преноси на нераспоређени добитак ранијих година, а преосталих 50% друштво ће уплатити у Буџет Републике Србије.

Расподела остварене добити за 2020. годину у износу од 447.808 остала је као нераспоређени добитак текуће године који се у 2021. години у износу од 50% (што износи 223.904 динара) преноси на нераспоређени добитак ранијих година, а преосталих 50% друштво ће уплатити у Буџет Републике Србије.

Расподела остварене добити за 2021. годину у износу од 1.029.675 динара остала је као нераспоређени добитак текуће године који се у 2021. години у износу од 50% (што износи 514.837,50 динара) преноси на нераспоређени добитак ранијих година, а преосталих 50% друштво ће уплатити у Буџет Републике Србије.

Расподела остварене добити за 2022. годину у износу од 743.374 динара остала је као нераспоређени добитак текуће године који се у 2022. години у износу од 50% (што износи 371.687 динара) преноси на нераспоређени добитак ранијих година, а преосталих 50% друштво ће уплатити у Буџет Републике Србије.

Друштво планира да ће у у 2023. години остварити нето добит у износу од 1.618 хиљада динара и вршиће расподелу у складу са актом о Буџету Републике Србије за 2024. годину.

Планирани начин уплате добити у Буџет Републике Србије

Добит по годинама	Укупан износ у динарима за уплату	Број година отплате	Висина годишње рате	Година почетка отплате	Година завршетка отплате	Исплаћено
2015	927.575,00	5	185.515,00	2022	2026	927.575,00
2016	227.939,50	5	45.587,90	2022	2026	227.939,50
2017	393.234,00	5	78.646,80	2022	2026	393.234,00
2018	1.621.237,50	5	324.247,50	2022	2026	0,00
2019	134.711,00	5	26.942,20	2022	2026	134.711,00
2020	223.904,00	5	44.780,80	2022	2026	0,00
Укупно	3.528.601,00		705.720,20			
2021	514.837,65	4	128.709,41	2024	2026	0,00
2022	371.687,22	4	92.921,81	2024	2026	0,00
Укупно	4.415.125,87		927.351,42			

Друштво је извршило уплату добити у целости за 2016, 2017 и 2019. годину дана 26.12.2022. године, а за 2015. годину Друштво је извршило уплату добити у целости 13.12.2023. године. За остале године Друштво ће се држати планираних начина уплате.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Друштво је на дан 31.12.2023. године имало је 56 запослена радника. Маса зарада за 2024. годину планирана је уз поштовање одредби Закона о раду, Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, важећег Колективног уговора број 245, Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024–2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (Сл.Гласник 89 од 20. октобра 2023 и 104 од 24. новембра 2023) и др.

У 2024. години планиран је пријем два нових радника у радни однос.

По питању запошљавања, готово сва запошљавања су везана су за управљање новодобијеног Мачванског система за наводњавање, стручно познатим као ЦСН6, који представља потпуно новоизграђену и заокружену целину, која је друштву дата на потпуно управљање од стране инвеститора ЈВП „Србијаводе“ Београд у другој половини 2020 године. Тај потпуно нови систем обухвата новоизграђених 5 великих и 14 мањих црпних станица, 3 велике уставе и 60 километара новоизграђене двонаменске каналске мреже. С обзиром да ће се тај систем још више развијати и проширивати као сложени систем за наводњавање, постојећи број запослених не може да покрије поменути систем и обим посла, тако да се политика запошљавања највише заснива на квалитетно покривање овог система радном снагом. Од планираних новозапослених, један који се планира је оперативни, односно теренски радник док је један од планираних лиценцирани инжењер, а све због повећања прихода који се повећавају из разлога повећања количине обима посла, у складу са Уредбом о поступку прибављања сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Почевши од 2021. године ЈВП „Србијаводе“ Београд, са посебно опредељеним средствима, финансирају функционисање овог система које ће се наставити и током 2024. године, што се знатно одражава на приходе Друштва, али се тиме ствара и обавеза запошљавања нове радне снаге.

Средства за зараде за 2024. годину, планирана су у бруто 1 износу од 86.850 хиљада динара и односе се на старозапослене 85.234 хиљада динара (заједно са пословодством) и новозапослене 1.616 хиљада динара.

Планирана средства за зараде увећена су за: повећање минималне нето цене рада по часу на 271 динара у односу на 2023. годину (када је износила 230 динара), године проведене у радном односу, увећене зараде за рад празником, увећене зараде за ноћни рад и рад недељом, прековремени рад и дежурства за време редовне и ванредне одбране од поплава. У првих пар месеци 2024. године, било је доста активности на спровођењу мера одбране од поплава, те овај период увећава масу зарада почетком године.

Укупна маса планиране зараде у бруто 1 износу за 2024. годину планира се у износу већем за 6% у односу на реализацију 2023. године.

Крајем децембра 2021. године урађен је нови Правилник о систематизацији радних места Друштва, где је извршено потпуно ново систематизовање радних места и извршено потпуно усклађивање са Новим шифарником занимања, односно Одлуком о јединственом кодексу шифри за уношење и шифрирање података у евиденцијама у области рада (Сл. Гласник Републике Србије 56/2018 и 101/2020), као и усаглашавање описа послова и одговорности са поменутом одлуком и привредном праксом. Нови Правилник о систематизацији покренуо је и поступак склапања новог Колективног уговора са Оснивачем, чији процес је започет током 2023 године и још увек је у току.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У динарима

Р.бр	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)		57.311.353	13.788.470	27.740.870	47.161.070	61.026.850
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)		80.543.365	19.470.000	39.370.000	67.070.000	86.850.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)		92.745.685	22.419.705	45.334.555	77.231.105	100.007.775
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*		56	56	57	58	58
4.1.	- на неодређено време		53	53	53	53	53
4.2.	- на одређено време		3	3	4	5	5
5	Накнаде по уговору о делу		2.349.285	425.700	839.200	1.607.800	3.215.600
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*		14	6	7	12	19
7	Накнаде по ауторским уговорима		0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		0	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*		0	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*		0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине		1.666.236	272.211	527.409	782.607	1.037.805
14	Број чланова скупштине*		1	1	1	1	1
15	Накнаде члановима надзорног одбора		0	0	0	0	0
16	Број чланова надзорног одбора*		0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију		0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*		0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла		1.194.516	230.500	620.500	885.000	1.260.000
20	Дневнице на службеном путу		96.000	25.000	95.000	227.000	245.000

Р.бр	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
21	Накнаде трошкова на службеном путу		0	0	50.000	150.000	200.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију		759.489	0	0	0	0
23	Број прималаца отпремнине		2	0	0	0	0
24	Јубиларне награде		495.020	0	664.000	1.162.000	2.190.000
25	Број прималаца јубиларних награда		2	0	2	4	10
26	Смештај и исхрана на терену		0	0	20.000	40.000	40.000
27	Помоћ радницима и породици радника		20.000	30.000	60.000	90.000	120.000
28	Стипендије		0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима		180.916	0	0	0	395.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених		513.032	0	65.000	102.000	645.000

Због планираног повећања обима посла током 2024. године као и у претходној години постоји потреба за додатним ангажовањем кадрова путем уговора о делу, у погледу чувања грађевинских машина измештених због природе посла на удаљене локације у односу на седиште друштва, чишћења насипа, измуљивања канала, одржавања насипских капија и сл. С обзиром да се грађевинске машине не враћају са терена на локацију паркирања, већ остају тамо до завршетка посла, неопходно је ангажовање додатних кадрова путем уговора о делу, где ће се дневно смењивати по барем два ангажована лица на одређеној локацији у зависности од броја машина на истој као и од величине подручја где се налазе. Надзор постоји 24 часа, осим уколико се машина користи током радног времена за обављање радова.

У маси зараде за 2023. годину садржана је и исплата прековремених часова рада радницима који су били условљени двадесетчетворочасовним радним временом – дежурствима, због уведеног ванредног стања одбране од поплава, као и повећаним обимом послова који су имали хитне рокове за завршетак радова.

У исплатама осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима укључене су измене по основу законских прописа којима се одређује основица за обрачун.

У 2024. години планирана је исплата јубиларне награде за десет запослених радника, од тога 6 радника прима јубиларну награду за 20 година, 2 радника за 30 година и 2 радника за 40 година рада у Друштву.

Такође је планирана исплата дневница и трошкова за семинаре радника водопривреде који се одржавају два пута годишње у сврху усавршавања и едукације радника. Семинаре организују водопривредна друштва у трајању од три до четири дана, а сама област едукације, као и место и време одржавања се накнадно утврђују. Осим тих семинара чији су организатори предузећа водопривреде, запослени кадрови упућују се и на усавршавање и семинаре који су од значаја за рад водопривредог друштва (област заштите на раду, јавних набавки, финансије и рачуноводство и сл.). Присуство семинарима је условљено изменама законских прописа и конкретним потребама друштва, а одабир и уговарање присуства семинарима се врши непосредно пре одржавања. Планирана су стручна усавршавања радника водопривреде у износу од 645 хиљада динара у 2024. години у различитим секторима друштва, а који за циљ имају мотивацију радника, њихово усавршавање у складу са технолошким напретком тржишта као и спречавање одлива кадрова. С обзиром да се на тржишту рада не могу лако пронаћи квалификовани радници са високим степеном образовања који имају све неопходне лиценце и обуке, друштво планира да, осим у постојећи кадар, улаже и у млади кадар који ће на основу додатног образовања и усавршавања дугорочно задржати у друштву. Овим планирањем се постиже циљ задржавања постојећег кадра, као и

мотивација нових кадрова да се придруже друштву и остану дугорочно део самог друштва. Ова средства су планирана на основу реализованих вредности ових трошкова током 2023 године и њихов план за 2024 годину се налази и у табели - ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА.

Помоћ радницима и породици радника се односи на исплате у случају смрти ужег члана породице, док се остале накнаде трошкова запосленим односе на пакетиће деци радника.

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. 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	Кабинет директора	4	4	3	3	
2	Служба имов.правних и општих послова	6	6	5	4	1
3	Служба за финансије и рачуноводство	4	4	2	2	
4	Служба за план,развој и пројектовање	8	12	3	3	
5	Служба Мачве	7	28	15	15	
6	Служба Поцерине	7	14	6	5	1
7	Служба механизације	9	52	22	21	1
8						
УКУПНО:		45	120	56	53	3

У друшву на дан 31.12.2023. године има 56 радника, на неодређено време 53, а на одређено 3 радника.

Кабинету директора припадају, директор, извршни директор, технички директор и секретарица.

Служби имов. правних и општих послова припадају шеф правне службе, референт за имов. правне односе, референт за стандардизацију и домар.

У служби финансија и рачуноводства је контиста-финансијски књиговођа.

У служби за план, развој и пројектовање су хидроинжењери и шумарски инжењер.

Служби Мачве и Поцерине припадају секторски техничари, машинисти црпних станица и чувари, а у служби механизације су руковаоци грађевинских машина, механичари, помоћни радници и сл.

У прилогу број 9 приказана је квалификациона, старосна и полна запослених, као и структура запослених према времену проведеном на раду.

Квалификациона структура

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023	Број на дан 31.12.2024	Број на дан 31.12.2023	Број на дан 31.12.2024
1	ВСС	10	11	1	1
2	ВС				
3	ВКВ	1	1		
4	ССС	9	9		
5	КВ	23	24		
6	ПК	13	13		
7	НК				
УКУПНО		56	58	1	1

Старосна структура

Редн и број	Опис	Број запослени х 31.12.2023	Број запослени х 31.12.2024
1	До 30 година	8	9
2	30 до 40	14	15
3	40 до 50	9	7
4	50 до 60	17	18
5	Преко 60	8	9
УКУПНО		56	58
Просечна старост			

Структура по полу

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023	Број на дан 31.12.2024	Број на дан 31.12.2023	Број на дан 31.12.2024
1	Мушки	50	52		
2	Женски	6	6		
УКУПНО		56	58		

Структура по времену у радном односу

Редн и број	Опис	Број запослени х 31.12.2023	Број запослени х 31.12.2024
1	До 5 година	9	11
2	5 до 10	3	4
3	10 до 15	3	3
4	15 до 20	12	12
5	20 до 25	1	1
6	25 до 30	11	11
7	30 до 35	6	5
8	Преко 35	11	11
УКУПНО		56	58

6.2 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 10

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	56		Стање на дан 30.06.2024. године	57
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	0
1	/		1	/	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	0		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	1
1			1	Уговор на одређено време	1
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	56		Стање на дан 30.09.2024. године	58
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	56		Стање на дан 30.09.2024. године	58
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	0
1	/		1	/	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	0
1	Уговор на одређено време	1	1	/	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	57		Стање на дан 31.12.2024. године	58

6.3 ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПОРСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2023. ГОДИНУ И ПЛАН ЗА 2024. ГОДИНУ

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1

У динарима

Исплата по месецима 2023.	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	58	6.036.513	104.078	56	5.592.141	99.860				2	444.372	222.186
II	59	5.873.733	99.555	56	5.395.592	96.350	1	82.300	82.300	2	395.841	197.921
III	60	6.172.773	102.880	56	5.523.406	98.632	2	210.851	105.426	2	438.516	219.258
IV	60	5.961.304	99.355	56	5.336.638	95.297	2	210.851	105.426	2	413.815	206.908
V	60	6.671.425	111.190	56	5.964.453	106.508	2	210.851	105.426	2	496.121	248.061
VI	58	6.865.122	118.364	55	6.269.266	113.987	1	128.551	128.551	2	467.305	233.653
VII	58	5.924.777	102.151	55	5.346.808	97.215	1	128.551	128.551	2	449.418	224.709
VIII	58	13.190.490	227.422	55	12.229.956	222.363	1	256.939	256.939	2	703.595	351.798
IX	57	6.020.460	105.622	54	5.435.434	100.656	1	128.551	128.551	2	456.475	228.238
X	58	6.122.007	105.552	54	5.456.738	101.051	2	215.851	107.926	2	449.418	224.709
XI	56	5.857.165	104.592	52	5.191.713	99.841	2	215.851	107.926	2	449.601	224.801
XII	56	5.847.596	104.421	52	5.056.524	97.241	2	334.451	167.226	2	456.621	228.311
УКУПНО	698	80.543.365	1.385.183	657	72.798.669	1.329.000	17	2.123.598	1.424.245	24	5.621.098	2.810.549
ПРОСЕК	58	6.711.947	115.432	55	6.066.556	110.750	2	212.360	142.425	2	468.425	234.212

** * старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

У укупном броју запослених на дан 31.12.2023. године има 56 радника, од тога на неодређено време 53, а на одређено 3 радника. Број новозапослених је варирао између једног и двоје запослених. До увећања зараде у августу 2023. године дошло је због исплате регреса као што је и планирано.

У току 2023. године је било доста активности на спровођењу мера одбране од поплава, што се одразило на зараде запослених кроз прековремене сате и рад викендом.

ПЛАНИРАНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2024. ГОДИНУ - БРУТО 1

У динарима

План по месецима 2024.	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	56	6.350.000	113.393	54	5.890.178	109.077	0	0	0	2	459.822	229.911
II	56	6.620.000	118.214	54	6.160.178	114.077	0	0	0	2	459.822	229.911
III	56	6.500.000	116.071	53	5.768.097	108.832	0	0	0	3	731.903	243.968
IV	56	6.550.000	116.964	53	5.865.246	110.665	0	0	0	3	684.754	228.251
V	56	6.900.000	123.214	53	6.190.000	116.792	0	0	0	3	710.000	236.667
VI	57	6.450.000	113.158	53	5.654.000	106.679	1	106.000	106.000	3	690.000	230.000
VII	58	10.600.000	182.759	53	9.623.000	181.566	2	287.000	143.500	3	690.000	230.000
VIII	58	10.600.000	182.759	53	9.623.000	181.566	2	287.000	143.500	3	690.000	230.000
IX	58	6.500.000	112.069	53	5.576.000	105.208	2	234.000	117.000	3	690.000	230.000
X	58	6.600.000	113.793	53	5.676.000	107.094	2	234.000	117.000	3	690.000	230.000
XI	58	6.630.000	114.310	53	5.706.000	107.660	2	234.000	117.000	3	690.000	230.000
XII	58	6.550.000	112.931	53	5.626.000	106.151	2	234.000	117.000	3	690.000	230.000
УКУПНО	685	86.850.000	1.519.636	638	77.357.699	1.455.369	13	1.616.000	861.000	34	7.876.301	2.778.708
ПРОСЕК	57	7.237.500	126.636	53	6.446.475	121.281	2	230.857	71.750	3	656.358	231.559

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године.

ПЛАНИРАНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ УВЕЋАЊА ЗА ДОПРИНОСЕ НА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2024. ГОДИНУ - БРУТО 2

План по месецима 2024.	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	56	7.312.025	130.572	54	6.782.540	125.603	0	0	0	2	529.485	264.743
II	56	7.622.930	136.124	54	7.093.445	131.360	0	0	0	2	529.485	264.743
III	56	7.484.750	133.656	53	6.641.964	125.320	0	0	0	3	842.786	280.929
IV	56	7.542.325	134.684	53	6.753.831	127.431	0	0	0	3	788.494	262.831
V	56	7.945.350	141.881	53	7.127.785	134.487	0	0	0	3	817.565	272.522
VI	57	7.427.175	130.301	53	6.510.581	122.841	1	122.059	122.059	3	794.535	264.845
VII	58	12.205.900	210.447	53	11.080.885	209.073	2	330.481	165.240	3	794.535	264.845
VIII	58	12.205.900	210.447	53	11.080.885	209.073	2	330.481	165.240	3	794.535	264.845
IX	58	7.484.750	129.047	53	6.420.764	121.146	2	269.451	134.726	3	794.535	264.845
X	58	7.599.900	131.033	53	6.535.914	123.319	2	269.451	134.726	3	794.535	264.845
XI	58	7.634.445	131.628	53	6.570.459	123.971	2	269.451	134.726	3	794.535	264.845
XII	58	7.542.325	130.040	53	6.478.339	122.233	2	269.451	134.726	3	794.535	264.845
УКУПНО	685	100.007.775	1.749.861	638	89.077.390	1.675.857	13	1.860.824	991.442	34	9.069.561	3.199.682
ПРОСЕК	57	8.333.981	145.822	53	7.423.116	139.655	2	265.832	82.620	3	755.797	266.640

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године.

Средства за зараде за 2024. годину, планирана су у укупном бруто 1 износу од 86.850.000 динара и односе се на старозапослене са пословодством у износу од 85.234.000 динара и новозапослене у износу 1.616.000 динара.

Минимална нето цена рада по часу за 2023. годину износила је у 230 динара, док се у 2024. години минимални износ нето цене рада по часу повећао на 271 динара, што је утицало на планирани износ зарада током 2024. године. У друштву 49 запослених радника је на минималној заради, те се повећањем законске минималне цене рада, обим зарада за ових 49 радника повећава на годишњем нивоу. Остали радници немају повећање зарада по овом основу, односно нема измена у основици за обрачун зарада. Увећање укупне масе зарада долази и по основу повећања годишњег минулог рада запослених као и основице за обрачун топлот оброка који се исплаћује на основу промене износа просечне Републичке бруто 1 зараде за месец децембар 2023. године.

Планирана је исплата годишњег регреса кроз две месечне исплате и то у јулу и августу 2024. године.

6.4 РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

Прилог 11а

РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	75.347	54.990	88.128	63.027
	Највиша зарада	222.376	158.057	210.627	150.150
Пословодство	Најнижа зарада	198.493	141.314	215.463	153.540
	Највиша зарада	258.129	183.119	268.206	190.512

у динарима

Најнижа бруто 1 месечна зарада директора у 2023. години је износила 250.925 динара (нето износ 178.069 динара), а највиша бруто 1 месечна зарада директора у 2023. години 258.129 динара (нето износ 183.119 динара).

Најнижа бруто 1 месечна зарада директора у 2024. години се планира у износу од 256.202 динара (нето износ 182.098 динара), а највиша бруто 1 месечна зарада директора у 2024. години се планира у износу од 268.206 (нето износ 190.512 динара).

НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА / СКУПШТИНЕ У НЕТО ИЗНОСУ

У динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	89.977	89.977			102.079	102.079	✓	
II	89.977	89.977			85.066	85.066	✓	
III	89.977	89.977			85.066	85.066		
IV	89.977	89.977			85.066	85.066		
V	89.977	89.977			85.066	85.066		
VI	89.977	89.977			85.066	85.066		
VII	89.977	89.977			85.066	85.066		
VIII	89.977	89.977			85.066	85.066		
IX	89.977	89.977			85.066	85.066		
X	89.977	89.977			85.066	85.066		
XI	89.977	89.977			85.066	85.066		
XII	89.977	89.977			85.066	85.066		
УКУПНО	1.079.724	1.079.724			1.037.805	1.037.805		
ПРОСЕК	89.977	89.977			86.484	86.484		

НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА / СКУПШТИНЕ У БРУТО ИЗНОСУ

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	138.853	138.853			157.529	157.529		
II	138.853	138.853			131.275	131.275		
III	138.853	138.853			131.275	131.275		
IV	138.853	138.853			131.275	131.275		
V	138.853	138.853			131.275	131.275		
VI	138.853	138.853			131.275	131.275		
VII	138.853	138.853			131.275	131.275		
VIII	138.853	138.853			131.275	131.275		
IX	138.853	138.853			131.275	131.275		
X	138.853	138.853			131.275	131.275		
XI	138.853	138.853			131.275	131.275		
XII	138.853	138.853			131.275	131.275		
УКУПНО	1.666.236	1.666.236			1.601.554	1.601.554		
ПРОСЕК	138.853	138.853			133.463	133.463		

Висина месечне накнаде председника Скупштине друштва за 2023. годину, је износ нето просечне зараде по запосленом, која је исплаћена у Републици Србији у септембру 2022. године увећана за 20% ($74.981,00 \times 20\% = 89.977,00$ динара).

Висина месечне накнаде председника Скупштине друштва за 2024 годину планира се у износу од нето просечне зараде по запосленом која је исплаћена у Републици Србији у септембру 2023. године ($85.066,00$ динара).

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у динарима

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинал на валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености и у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Капитална стапа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину		Стање кредитне задужености и у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености и у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
ОП ЛИЗИНГ	LIZING SKODA OKT	EYRO	NE	13.197	1.546.340	2021	2026	7.12.2021	7.12.2021	4,08	12	498.336	85.488	8.956	1.048.004
ОП ЛИЗИНГ	LIZING BELARUS 1025	EYRO	NE	14.005	1.640.971	2021	2026	7.12.2021	7.12.2021	4,09	12	528.830	90.710	9.504	1.112.141
ОП ЛИЗИНГ	LIZING SKODA KOD	EYRO	NE	23.381	2.739.591	2022	2027	27.7.2022	27.7.2022	8,38	12	721.122	160.635	17.243	2.018.469
ОП ЛИЗИНГ	NISKONOSECA PRIKOLICA	EYRO	NE	0	0	2024	2029		1.9.2024		4	373.792	26.208	50.841	5.973.792
ОП ЛИЗИНГ	BAGER JCB	EYRO	NE	0	0	2024	2029		1.8.2024		5	1.262.204	37.796	50.742	5.962.204
ОП ЛИЗИНГ	PUTNICKO VOZILO	EYRO	NE	0	0	2024	2029		1.8.2024		5	241.667	35.620	25.959	3.050.153
ОП ЛИЗИНГ	PUTNICKO VOZILO	EYRO	NE	0	0	2024	2029		1.6.2024		7	338.333	49.868	25.015	2.939.239
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење				50.583	5.926.902							4.110.796	486.326	238.686	22.104.002
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

Друштво има потписан уговор о могућности коришћења овердрафт кредита за дневну ликвидност у износу од 5.000.000,00 динара, као и уговор о револвинг кредиту у износу од 10.000.000,00 динара, који обнавља са банком сваке године. Ова средства могу да се користе у току године када се појави потреба за обртним средствима којима се плаћају трошкови настали у сврху обављања делатности. С обзиром да су валуте наплате потраживања често 45 дана од дана издавања привремених ситуација према инвеститорима, Друштво долази у потребу да надомести обртна средства којима намирује своје обавезе, док се потраживања не наплате. Друштво планира да на дан 31.12.2024. године нема дуговања по овим кредитним линијама, односно да до овог датума измири поменуте кредитне линије у целости уколико их користи током године.

Током 2024. године планирана су нова кредитна задужења за инвестициона улагања и њихов план је приказан у табели са датумом повлачења кредита 2024. године, а укупан износ задужења би био 27.450 хиљада динара.

Планирано стање кредитне задужености на дан 31.12.2024. године износи 22.104 хиљада динара.

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

У динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	Трошкови материјала	910.667	77.655	256.900	580.000	980.000
2.	Трошкови резервних делова	2.945.187	550.000	1.200.000	3.100.000	3.700.000
3.	Трошкови канцеларијског материјала	236.844	52.000	98.952	175.000	250.000
4.	ХТЗ опрема	299.506	15.000	35.000	227.500	350.000
5.	Трошкови одржавања држ.имовине	7.751.000	120.000	1.500.000	7.500.000	11.000.000
6.	Трошкови нафте	24.676.226	2.500.000	8.500.000	25.000.000	38.000.000
7.	Трошкови мазива	1.450.864	350.000	700.000	1.160.208	2.950.000
8.	Трошкови бензина	938.478	170.000	520.000	1.100.000	1.850.000
9.	Трошкови бутан-гаса	379.414	85.000	310.000	450.000	580.000
10.	Трошкови ауто гума	559.016	0	290.000	650.000	650.000
11.	Трошкови алата и ситног инвентара	1.044.860	100.000	450.000	700.000	1.500.000
12.	Трошкови хигијене	101.188	32.000	65.000	95.000	135.000
13.	Трошкови ел.енергије	8.000.000	1.500.000	4.800.000	6.500.000	9.500.000
Укупно добра:		49.293.250	5.551.655	18.725.852	47.237.708	71.445.000
Услуге						
1	Транспортне услуге	379.433	150.000	350.000	950.000	1.300.000
2	Трошкови одржавања-сервиси	4.354.651	500.000	2.500.000	4.000.000	4.800.000
3	Трошкови одржавања држ.имовине	30.388.007	579.600	3.500.000	18.500.000	32.000.000
4	Трошкови рачуноводствених услуга	885.000	235.000	585.000	735.000	885.000
5	Трошкови грејања	816.316	325.000	430.000	480.000	885.000
6	Трошкови птт услуга	1.089.202	250.000	550.000	820.000	1.250.000
7	Трошкови закупа	0	0	0	0	0
8	Трошкови саветовања	156.925	100.000	180.000	250.000	275.000
9	Трошкови регистрације возила	252.665	50.000	180.000	210.000	350.000
10	Трошкови заштите на раду	85.350	25.000	42.600	65.000	95.000
11	Здравствене услуге	90.700	6.700	75.700	87.700	87.700
12	Правне услуге	50.316	25.000	40.000	55.000	90.000
13	Разне услуге	4.657.678	350.000	1.200.000	3.100.000	4.800.000
14	Трошкови комуналних услуга	235.850	59.775	123.531	181.881	255.096
15	Услуге стручног усавршавања	433.583	75.000	75.000	520.000	520.000
16	Услуге осигурања	1.556.135	750.000	980.000	1.250.000	2.100.000
Укупно услуге:		45.431.811	3.481.075	10.811.831	31.204.581	49.692.796
Радови						
1	Реновирање и адаптација пословног простора	0		2.500.000		2.500.000
2						
Укупно радови:		0		2.500.000		2.500.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		94.725.061	9.032.730	32.037.683	78.442.289	123.637.796

Приликом израде годишњег програма пословања, у обзир је узет очекивани раста цена који се одражава на планиране трошкове Друштва током 2024. године. Због већег обима посла током 2024. године, Друштво планира и различити ниво раста одређених трошкова, као што су на пример трошкови одржавања постојеће механизације. Редовни сервиси и поправке на радним машинама су неопходни ради бољег, ефикаснијег и квалитетнијег обављања делатности.

Набавка сировина, материјала и резервних делова планирана је на основу претходних искустава и њихових настајања претходних година са очекиваним растом цена, као и на основу планираних радова за 2024. годину. Повећани обим уговорених послова, изискује и повећање сировина и материјала које се набављају ради обављање тих послова. Резервни делови и њихово трошење и замена условљени су радом механизације, а са повећањем обима посла, очекује се веће трошење и чешћа замена постојећих делова.

Набавка горива и енергије планирана је су у укупном износу од 43.380.000,00 динара и обхвата: нафту у износу од 38.000.000,00 динара, мазиво у износу од 2.950.000,00 динара, бензин у износу од 1.850.000 динара и бутан-гас у износу од 580.000,00 динара. Гориво је међу основним сировинама Друштва, јер се користи за покретање свих грађевинских машина и осталих возила, као и одређених алата, и које у сезони извођења радова има већу потрошњу у односу на зимски период када се због временских услова радови разређују. Друштво настоји да уговара са потенцијалним добављачима горива повољније услове набавке и сталном контролом рацинуализује његову потрошњу. Као и остале сировине, и ова је условљена повећаним уговореним радовима и растом цена на тржишту.

Услуге грејања, ПТТ услуге, услуге заштите на раду, здравствене услуге и комуналне услуге су услуге текућег пословања сваког друштва и за 2024. годину планиране су по следећим износима:

- Грејање у износу од 885.000,00 динара
- ПТТ услуге у износу од 1.250.000,00 динара
- Заштите на раду у износу од 95.000,00 динара
- Здравствене услуге у износу од 87.700,00 динара и
- Комуналне услуге у износу од 255.096,00 динара.

Ове услуге су формиране на основу досадашњег искуства и годишње реалне потрошње Друштва. Цене су формиране од стране добављача на које Друштво нема никакав утицај, али има контролу рационалне потрошње поготово када су у питању грејање и комуналне услуге. Здравствене услуге се огледају у редовној контроли радника, поготово руковоца грађевинских машина, формиране су на основу претходних искустава и планом запошљавања нових радника на позицијама где је редовна здравствена контрола неопходна.

Током 2023. године дошло је до повећавања планираних услуга на одржавању државне имовине, који су условљени уговорима са инвеститором и директно су повезани са увећањем прихода по том основу. Ове позиције се током израде Програма пословања не могу са тачношћу приказати, јер зависе од самог инвеститора. Након спроведеног поступка јавне набавке, који се обично дешава током априла или маја, добијају се тачније информације о струкури радова који ће се изводити, а самим тим и врсти и количини трошка које ће друштво имати током године по тим основима. Уговором о редовном одржавању, додатним уговорима о инвестиционим одржавањима црпних станица, као и додатним уговором о хитним санацијама уговорено је радова на одржавању државне имовине који су друштву донели трошак који је у потпуности покривен приходом и позитивном разликом по том основу. Планирано је да током 2024. године трошкови по овом основу буду већи за 1.612.000 од реализованог износа из 2023. године.

Током 2024. године у плану је реновирање пословних просторија у смислу кречења и глетовања попуцалих зидова, замена дела столарије која је дотрајала, санирање подова који су могу нарушити сигурност радника на радном месту у износу од 2.500.000,00 динара. Друштво сваке године настоји да опреми и побољша стање објекта у ком обавља делатност, с обзиром да је исти стар преко 100 година и захтева редовну адаптацију у циљу спречавања настајања већих штета, оптимизације трошкова и сигурности лица која бораве у њему.

Све планиране набавке обављаће се са сврхом рационализације трошкова уз опрез и праћење очекиваног раста цена на тржишту.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

У 000 динара

Редн и број	Назив инвестиције	Година почетка финансирањ а пројекта	Година завршетка финансирањ а пројекта	Укупна вреднос т пројект а	Реализован о закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирањ а	План 2024. година					План 2025. годин а	План 2026. годин а
								План 01.01- 31.03.202 4.	План 01.01- 30.06.202 4.	План 01.01- 30.09.202 4.	План 01.01- 31.12.202 4.			
1	НИСКОНОСЕЋ А ПРИКОЛИЦА	2024	2029	6.000		Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало лизинг	6.000			100	400	1.200	1.200	
2	БАГЕР	2024	2029	15.600		Укупно:	6.000	0	0	100	400	1.200	1.200	
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
3	ТАРУП	2024	2024	2.400		Остало лизинг	15.600			520	1.300	3.120	3.120	
						Укупно:	15.600	0	0	520	1.300	3.120	3.120	
						Сопствена средства	2.400		2.400	2.400				
						Позајмљена средства								
4	ПУТНИЧКО ВОЗИЛО	2024	2029	2.900		Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	2.400	0	2.400	2.400	2.400	0	0	
						Сопствена средства								
5	ПУТНИЧКО ВОЗИЛО	2024	2029	2.900		Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	2.900			98	245	588	588	
						Укупно:	2.900	0	0	98	245	588	588	
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	2.900		48	192	336	576	576	
Укупно инвестиције				29.850		Укупно:	2.900	0	48	192	336	576	576	
				29.850		Укупно:	29.850	0	2.448	3.310	4.681	5.484	5.484	

Набавка опреме која је Друштву неопходна ради обављања делатности је дугорочни циљ који се сваке године спроводи у складу са могућностима Друштва. Обнова возила и грађевинске механизације и куповина осталих основних средстава је неопходна како би се обезбедила сигурност запослених на терену и снизили трошкови дотрајале механизације и возила.

Током 2024. године планира се набавка опреме у износу од 29.850 хиљада динара од тога 2.400 хиљада динара кроз сопствена средства, а остатак кроз лизинг. На дан 31.12.2024. године планира се да преостала вредност инвестиција, након дела реализације током године, буде 25.169 хиљада динара.

Неопходност поменуте опреме произилази из основне делатности друштва које поред грађевинских и пољопривредних машина поседује и мали број путничких и теренских возила која су неопходна ради обиласка терена и радилишта и која својом брзином и карактеристикама доприносе остваривању прихода са радним машинама. Због теренске и дуге употребе ова возила се доводе у стање израубованости, па се као таква продају, отписују и замењују новим. Иза сваке нове планиране набавке углавном стоји опис и продаја старог аутомобила, односно опреме која је већ на граници употребљивости и који представљају велики издатак за одржавање и сервис. На овај начин се не повећава укупан број возила којима располаже Друштво већ се снижавају трошкови одржавања аутомобила и повећава сигурност запослених на терену при обилазку и најудаљенијих и најнепреступачнијих локација.

Током 2024 године планира се набавка путничких аутомобила који се користе за контролу и обилазак терена али се према категоризацији моторних возила котирају као путничка возила. Неопходност ове набавке огледа се у континуираности пословања Друштва, с обзиром да су постојећа путничка возила у дотрајалом стању. Пошто се радијус кретања на подручју за које је одговорно наше Друштво, према Оперативном плану одбране од поплава (Сл гласник РС 117/2023 од 27.12.2023), налази 200 км у дужину и 150 км у дубину, и да су градилишта расута, а не концентрисана на једном месту, за транспорт руковаоца грађевинских машина на локације градилишта и обилазак тих градилишта од техничког и инжењерског особља, потребна су исправна путничка возила, која су у бити теренска возила. С обзиром на природу посла, велико пространство зоне одговорности и бројност градилишта у интезивном делу радне сезоне, ово је једини могући облик организовања посла.

Што се тиче поменутих грађевинских машина, набавка нових се огледа у повећању обима посла, њиховој застарелости и високим трошковима одржавања због година употребе и оне су неопходне ради обављања основне делатности Друштва која је условљена лиценцом за обављање водопривредних послова коју смо добили од Министарства пољопривреде, водопривреде и шумарства. Поменута лиценца је подложна сталној обнови које поред поседовања стручних лица захтева и одређени број и врсту опреме.

Дугорочно, након достизања оптималне опремљености механизацијом и опремом, Друштво ће наставити да набавља исте само за замену дотрајалих и технолошки превазиђених механизма. Када су у питању теренска возила, потребно је нагласити да се ова возила према званичној класификацији класификују по намени као путничка возила, али се у Друштву користе као претежно теренска возила.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације		0		50.000	100.000	150.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности		433.582	45.800	125.000	433.583	720.000
5.	Репрезентација		934.947	260.000	480.500	750.000	1.500.000
6.	Реклама и пропаганда		163.800	0	0	0	480.000
7.	Остало						

Средства за донације током 2024. године друштво планирају се у максималном износу од 150.000,00 динара за могуће донације за Културно уметничка друштва града Шабца и спортске манифестације ученика у граду Шабцу, а које организује школски систем. Код оваквих донација друштво се приказује у позитивном светлу у свом окружењу и ствара контакт са тржиштем и становништвом на један хуманитаран начин.

Средства за спортске активности користе се у сврху унапређења здравља запослених и ради спречавања повреда на раду, професионалних обољења и обољења у вези са радом. Ради усавршавања и стицања нових знања запослених радника, сваке године се планирају семинари запослених радника у водопривреди, који се одржавају два пута годишње и то:

- семинари запослених у водопривредним друштвима који припадају сливу реке Саве и
- семинари запослених свих водопривредних друштава Републике Србије.

Поменути семинари се нису одржавали у 2021. години због епидемиолошке ситуације, али су се одржали током 2022. године и 2023. године, те се на основу тога планирају и за 2024. годину.

Средства за репрезентацију планирана су у износу 1.500.000,00 динара и већа су у односу на планирана средства 2023. године из разлога што се током 2024. године обележава стогодишњица постојања Друштва те су урачунати и ови трошкови манифестације. Ова средства опредељена су у складу са потребама Друштва, за потребе рада кафе кухиње, одржавање радних састанака, промоција и манифестација на корпоративном нивоу за које су планиране набавке топлих и хладних напитака, кетеринга и обезбеђивања адекватних промотивних материјала. Средства репрезентације користе се за пословне потребе директора и других запослених на основу овлашћења директора, 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.

Средства за рекламу и пропаганду планирана су за: штампање и дистрибуцију промотивног и рекламног материјала, медијске објаве и сл. у износу од 480.000,00 динара. Маркетинг, заједно са другим пословним функцијама треба да повеже укупну активност Друштва са захтевима корисника и од посебног је значаја за профитно оријентисано Друштво и извођење пројектованих активности. Оглашавање у медијима се прилагођава дневним и периодичним потребама за објављивањем информација о пословању и информација од општег значаја. Под рекламним материјалом и пословним поклонима сматрају се добра која се бесплатно дају различитим лицима у промотивне и корпоративне сврхе, а на којима је одштампан или утиснут логотип Друштва.

Председник Скупштине

Жељко Марјановић

Жељко Марјановић, дипл.официр полиције