

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

Beograd, 31.12.2021. Godine

S A D R Ž A J

I GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

1. Opšti podaci, kratak opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture pravnog lica
2. Prikaz razvoja, finansijskog položaja i rezultata poslovanja pravnog lica, uključujući finansijske i nefinansijske pokazatelje relevantne za određenu vrstu poslovne aktivnosti, kao i informacije o kadrovskim pitanjima;
3. Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine;
4. Značajni događaji po završetku poslovne godine;
5. Planirani budući razvoj;
6. Aktivnosti istraživanja i razvoja;
7. Ogranak/Ogranci;
8. Finansijski instrumenti od značaja za procenu finansijskog položaja i uspešnosti poslovanja;
9. Ciljevi i politike vezane za upravljanje finansijskim rizicima, zajedno sa politikom zaštite svake značajnije vrste planirane transakcije za koju se koristi zaštita;
10. Rizici - izloženost cenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka, strategiju za upravljanje ovim rizicima i ocenu njihove efektivnosti.

JP „VODOVOD I KANALIZACIJA GROCKA“

U skladu sa članom 34 Zakona o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 73/2019) JAVNO PREDUZEĆE "VODOVOD I KANALIZACIJA GROCKA" objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

I Kratak opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture pravnog lica

I. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	
Poslovno ime	JP "VODOVOD I KANALIZACIJA GROCKA"
Sedište i adresa	GROCKA, PETRA DRAPŠINA 21
Matični broj	17536320
PIB	103222777
Web site	https://vodovodgrocka.org.rs/
e-mail adresa	jpvodovodgrocka@gmail.com
Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	1-92005-00 od 13.02.2004
Delatnost (šifra i opis)	3600- skupljanje prečišćavanje i distribucija vode
Broj zaposlenih	82
Revizorska kuća koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Kreston MDM Revizija, Beograd
Ovlašćeno lice društva	MIRKO DOBRIJEVIĆ

JP „VODOVOD I KANALIZACIJA GROCKA“

JP „VODOVOD I KANALIZACIJA GROCKA“ osnovano je 2003 godine, od strane GO GROCKA sa učešćem od 100%. JP „Vodovod i kanalizacija Grocka“ je upisano u Trgovinskom sududana 13.04.2004 godine. Osnovna delatnost JP „Vodovod i kanalizacija Grocka“ je skupljanje prečišćavanje i distribucija vode. Prema podacima unetim u registar Agencije za privredne registre, predstavlja zakonski zastupnik Mirko Dobrijevića sa neograničenim ovlašćenjima u zastupanju.

Organi upravljanja su:

- Nadzorni odbor i
- Direktor.

Nadzorni odbor čine predsednik i članovi, a funkciju predsednika nadzornog odbora vrši Marko Šišović.

JP „Vodovod i kanalizacija Grocka“ nema povezanih pravnih lica. Osim pretežne delatnosti JP obavlja i druge delatnosti u skladu sa Zakonom i to:

- Skupljanje otpadnih voda
- Izgradnja ostalih građevina
- Izgradnja cevovoda
- Uslužne delatnosti u kopnenom saobraćaju
- Usluge održavanja objekata
- Izgradnja stambenih i nestambenih zgrada
- Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina
- Iskorišćavanje voda za poljoprivredu.

JP „Vodovod i kanalizacija Grocka“ obavlja sve poslove u skladu sa Zakonom i propisanim standardima. Uspostavilo je sistem menadžmenta kvalitetom (ISO 9001:2015. ISO 10002:2019).

JP „VODOVOD I KANALIZACIJA GROCKA“

II VERODOSTOJAN PRIKAZ RAZVOJA, FINANSIJSKOG POLOŽAJA I REZULTATA POSLOVANJA PRAVNOG LICA, UKLUČUJUĆI FINANSIJSKE I NEFINANSIJSKE POKAZATELJE RELEVANTNE ZA ODREĐENU VRSTU POSLOVNE AKTIVNOSTI, KAO I INFORMACIJE O KADROVSKIM PITANJIMA

III Podaci o razvoju i rezultatu poslovanja društva	
IZVEŠTAJ UPRAVE O REALIZACIJI USVOJENE POSLOVNE POLITIKE	Osnovni ciljevi poslovne politike za 2021. godinu realizovani su u celosti u skladu sa svojim mogućnostima. Covid 19 uticao je na poslovanje u 2021 godini što se odrazilo i na poslovni rezultat.
ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA	
Ukupni prihodi u 000 dinara	192.641
Ukupni rashodi u 000 dinara	227.451
Bruto dobit	0
Neto gubitak	-35.694
Poslovni prihodi	188.175
Kapital	294.603
Dugoročna rezervisanja i obaveze	17.213
Kratkoročne obaveze	138.746
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	41.239
Stalna imovina	447.924
Obrtna imovina	53.995
Ukupna aktiva/pasiva	506.080
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	14.943
Poslovni neto gubitak	-29.304
Stepen zaduženosti	3,40
I stepen likvidnosti	0,11
II stepen likvidnosti	0,29
Neto obrtni kapital u 000 dinara	-84.751
PROMENE VEĆE OD 10% U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU	

JP „VODOVOD I KANALIZACIJA GROCKA“

Imovina	Povećanje stalne imovine (2021: 18.093 hiljada dinara, 2020:17.025) je rezultat novih ulaganja u postrojenja, opremu, i nekretnine u pribavljanju.
Obaveze	U poslovnoj 2021. godinidošlo je do povećanja obaveza zbog ugovora sa BVK. Grad Beograd je ugasio bunare koje smo koristili za naselje Boleč i Vrčin. Njihovim gašenjem bili smo primorani da sklopimo ugovor sa BVK da bi mogli da zadovoljimo potrebe naših korisnika. Zbog stare infrastrukture imamo velike gubitke u mreži. Trenutno se radi na smanjenju troškova vezanih za isti.(2021: 211.477 hiljada dinara, 2020: 179.042 hiljada dinara).
Neto dobitak/gubitak	Ostvaren je gubitak u iznosu od 34.335 hiljada dinara. Ostvareni gubitak je manji u odnosu na prethodnu godinu (42.356 hiljada dinara).

Obračun finansijskih pokazatelja

Finansijski pokazatelji ili racio brojevi predstavljaju odnose ili relacije karakterističnih veličina bilansa stanja i bilansa uspeha koji su od značaja za ocenu finansijskog statusa, rentabilnosti i upravljanja pravnim licem. U nastavku dajemo uobičajen način izračunavanja pokazatelja u praksi kao i obračun za preduzece JP VODOVOD I KANALIZACIJA GROCKA čiji su podaci za obračun dati u tabeli.

Stepen zaduženosti je pokazatelj solventnosti i finansijske strukture društva i dobija se stavljanjem u odnos ukupnih dugoročnih obaveza (uključujući rezervisanja) i ukupne pasive.

Ovaj pokazatelj se izražava u procentima i pokazuje učešće pozajmljenog kapitala u ukupnim izvorima finansiranja. Što je stepen zaduženosti manji to je finansijska struktura društva bolja i rizik od nesolventnosti manji, društvo se finansira iz subvencija države I sopstvenih izvora finansiranja.

Stepen zaduženosti društva iznosi 3,40%.

I stepen likvidnosti je pokazatelj likvidnosti, odnosno sposobnosti društva da blagovremeno izmiri sve svoje dospele obaveze i dobija se stavljanjem u odnos gotovine i gotovinskih ekvivalenata i kratkoročnih obaveza.

Ovaj racio pokazuje sa koliko dinara gotovine i gotovinskih ekvivalenata je pokriven jedan dinar kratkoročnih obaveza. Što je pokazatelj veći društvo je likvidnije, jer poseduje višeraspoloživih novčanih sredstava za izmirenje dospelih obaveza. Poželjno pravilo za ovaj racio je 1:1.

Likvidnost I stepena je 0,11, i pokazuje da je 1 dinar kratkoročnih obaveza pokriven sa 0,11 dinara gotovine i gotovinskih ekvivalenata.

JP „VODOVOD I KANALIZACIJA GROCKA“

II stepen likvidnosti (ratio reducirane likvidnosti ili acid test) dobija se stavljanjem u odnos kratkoročnih potraživanja, plasmana i gotovine i kratkoročnih obaveza.

Ovaj ratio pokazuje sa koliko dinara likvidne obrtne imovine odnosno kratkoročnih potraživanja, plasmana i gotovine je pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza. Smatra se da, kada je ovaj pokazatelj veći od 1 da je društvo likvidno, ali treba uzeti u obzir i strukturu likvidne imovine, stepen naplativosti potraživanja i sinhronizaciju tokova priliva i odliva novca.

Likvidnost II stepena društva je 0.29 i pokazuje da je 1 dinar kratkoročnih obaveza pokriven sa 0.29 dinara obrtnih sredstava (bez zaliha).

Neto obrtni kapital (neto obrtna sredstva) je deo obrtne imovine finansiran iz dugoročnih izvora.

Neto obrtni kapital društva iznosi -84.751 hiljada dinara.

Što je neto obrtni kapital veći, smatra se da je društvo solventnije i likvidnije.

Neto obrtni kapital je negativan, ali to ne znači da društvo neće moći da izmiruje svoje obaveze imajući u vidu da je u prethodnim godinama svoje obaveze uredno servisiralo.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih

JP "Vodovod i kanalizacija Grocka" na dan 31.12.2021. godine broji 82 radnika. Kvalifikaciona struktura zaposlenih na dan 31.12.2021. godine i 31.12.2020. godine je sledeća:

KVALIFIKACIONA STRUKTURA	31.12.2021.	31.12.2020.	INDEKS
VSS	8	8	100
VŠS	2	2	100
SSS	33	34	97,5
KV	22	22	100
PK	6	6	100
NK	11	11	100
UKUPNO	82	83	98,79

Starosna struktura zaposlenih

STAROSNA STRUKTURA	do 30 god.	do 40 god.	do 50 god.	do 60 god.	preko 60	UKUPNO
STANJE: 31. decembar 2021.	5	14	21	28	14	82

Kako su potrebe za vozačima i rukovaocima građevinskim mašinama povećane JP je nastojalo da organizuje obuke za upravljanje istim. Takođe, za zaposlene iz ostalih sektora organizovan je određeni vid obuke kroz razne forme funkcionalnog usavršavanja, učenja kao i poseta stručnim seminarima, i slično.

Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

JP "Vodovod i kanalizacija Grocka" u 2021 godini nije imalo značajnijih ulaganja vezanih za unapređenje zaštite životne sredine.

**IV OPIS SVIH VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA
POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJ PRIPREMA**

IV OPIS SVIH VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJ PRIPREMA	
1. Spajanje na vodovodni sistem Makiš -Mladenovac	Ubrzano se radi na obnavljanju mreže i izgradnji infrastrukture za povezivanje na vodovodni sistem Makiš-Mladenovac.
2. Sudski sporovi izgubljeni nakon isteka poslovne godine	Ukupan broj sporova u 2021 je 6 procenjene ukupne vrednosti 3.312.898 od kojih je najkritičniji koji može značajno uticati na poslovni rezultat 3.000.000,00 a odnosi se na klizište u Grockoj Popovića kraj 160 i Popovića kraj 37
3. Naplaćena otpisana ili ispravljena potraživanja	Na dan 31.12. bila su ispravljena sva potraživanja od čijeg roka za naplatu je prošlo više od 60 dana, u ukupnom iznosu od 6.531.437 dinara. Od navedenog iznosa, do datuma izrade godišnjeg izveštaja o poslovanju naplaćeno je 2.827.812 dinara.

V PLANIRANI BUDUĆI RAZVOJ

V - OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA , PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA		
1.	Opis očekivanog razvoja u narednom periodu	Povećanje marketinških aktivnosti, proširenje mreže i modernizacija proizvodnje i usluga, kontrole kvaliteta i nadzorakoje bi trebalo da ima za cilj rast prihoda od prodaje.

VI AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

JP “Vodovod i kanalizacija Grocka” pre iskopavanja bunara njihovog probnog rada ili sanacije već postojećih radi geološka istraživanja kako bi kvalitet i količina vode bili na najboljem nivou.

VI AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA			
R. br.	Istraživanje i razvoj	Iznos (u hiljadama din.)	
		2021.	2020.
1.	Istraživanje u razvoj postojećih proizvoda	36	50

VII INFORMACIJE O OTKUPU SOPSTVENIH UDELA

Nema sticanja sopstvenih udela u JP u toku 2021. godine.

VIII INFORMACIJE O POSTOJANJU OGRANKA

JP “Vodovod i kanalizacija Grocka” Nema registrovane ogranke.

IX IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Finansijsko upravljanje i kontrola je sistem politika, procedura i aktivnosti koje uspostavlja, održava i redovno ažurira rukovodilac organizacije, a kojim se upravljajući rizicima obezbeđuje uveravanje u razumnoj meri da će se ciljevi organizacije ostvariti na pravilan, ekonomičan, efikasan i efektivan način.

Finansijsko upravljanje i kontrola obuhvata celokupan sistem finansijskih i drugih kontrola, uključujući organizacionu strukturu, metode, procedure i internu reviziju koje uspostavlja rukovodstvo organizacije u skladu sa svojim mogućnostima.

Rizik od promene cena

JP “Vodovod i kanalizacija Grocka” izloženo je riziku od promene cena najpre električne energije, goriva, vodovodnog i elektro materijala. Nastojimo da probleme vezane za rast cena prevaziđemo kroz štednju, ekonomičku potrošnju goriva i slično.

Rizik likvidnosti

Likvidnost predstavlja kontinuiranu sposobnost Društva da obezbedi likvidna sredstva za isplatu dospelih obaveza, finansiranje rasta aktive i operativnog poslovanja, kao i za izmirenje ostalih ugovornih obaveza.

Rizik likvidnosti je rizik da će Društvo biti suočeno sa poteškoćama u izmirivanju svojih finansijskih obaveza. Društvo upravlja svojom likvidnošću sa ciljem da, koliko je to moguće, uvek ima dovoljno sredstava da izmiri svoje dospele obaveze, bez neprihvatljivih gubitaka i ugrožavanja svoje reputacije. Finansijska služba Društva nadzire planiranje likvidnosti u pogledu zahteva Društva da bi se obezbedilo da Društvo uvek ima dovoljno gotovine da podmiri poslovne potrebe. Društvo nema zadovoljavajuću likvidnost za 2021. godinu. Kako je osnivač GO Grocka odobrio tekuće subvencije iz budžeta olakšano nam je podmirivanje poslovnih potreba.

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik mogućnosti nastanka negativnih efekata na finansijski rezultat i kapital Društva usled neizvršenja obaveza dužnika prema Društvu, odnosno rizik finansijskog gubitka za Društvo ako druga ugovorna strana u finansijskom instrumentu ne ispuni svoje ugovorne obaveze.

Kreditni rizik prevashodno proističe po osnovu potraživanja iz poslovanja. Kreditni rizik uslovljen je kreditnom sposobnošću kupca - dužnika i njegovom urednošću u izvršavanju obaveza prema Društvu, kao i kvalitetom instrumenata obezbeđenja naplate. Izloženost Društva kreditnom riziku po osnovu potraživanja iz poslovanja zavisi najviše od individualnih karakteristika svakog pojedinačnog kupca. Upravljanje rizicima obavlja izvršni direktor Društva

Rizik kamatnih stopa

JP “Vodovod i kanalizacija Grocka” nema obaveze po osnovu kredita.

U cilju upravljanja ovim rizikom društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za kratkoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju.

JP “Vodovod i kanalizacija Grocka”

Direktor

Mirko Dobrijević