

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“

ЈКП „Београдски водовод и канализација“

Кнеза Милоша 27

11000 Београд, Србија

ПИБ: 100346317, Матични број: 07018762

Контакт центар: 11011

e-mail: servisnicentar@beograd.gov.rs

Број: 24402/1

Датум: 28.04.2026. године



Надзорни одбор
Делиградска 28, 11000 Београд
Тел: 3606 605
e-mail: milica.rajic@bvk.rs

Надзорни одбор ЈКП „Београдски водовод и канализација“ на електронској седници одржаној дана 28.04.2026. године, на предлог директора и Комисије за економско-финансијска питања, на основу члана 63. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019), Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл.гласник РС, бр. 36/2016 и 131/2021) и члана 30. Статута ЈКП „Београдски водовод и канализација“, донео је следећу:

О Д Л У К У

Усваја се Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за 2026. годину за период од 01.01. до 31.03.2026. године.

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Београдски водовод и канализација“

Огњен Шушић, дипл.економиста

Доставити:

- Финансијски сектор
- Служба плана и анализе
- архива

ЗА 11400000 001/06

ЈКП „Београдски водовод и канализација“

Кнеза Милоша 27

11000 Београд, Србија

ПИБ: 100346317, Матични број: 07018762

Контакт центар: 11011

e-mail: servisnicentar@beograd.gov.rs

Датум: [27.4.2026



Служба плана и анализе

Делиградска 28, 11000 Београд

Тел: 3606 889

e-mail: jovana.basic@bvk.rs

25741

06 MAY 2026

**ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА
ЗА 2026. ГОДИНУ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 31.03.2026. ГОДИНЕ**

Београд,
27.04.2026. године

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2026. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс П на дан 31.12.2025. Претходна година	План на дан 31.12.2026. Текућа година	01.01-31.03.2026. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2026.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1006 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	15.493.100	16.991.000	3.976.797	4.106.202	103%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	14.759.600	16.150.000	3.850.000	3.957.686	103%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	14.759.600	16.150.000	3.850.000	3.957.686	103%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	668.500	783.000	126.797	148.516	117%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	668.500	783.000	126.797	148.516	117%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	5.000	0	0		
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	60.000	58.000	0		
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1012					
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	15.244.275	16.434.464	3.956.476	4.067.847	103%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	600	700	0		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4.259.640	4.357.600	1.006.000	1.065.911	106%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	6.509.665	7.476.844	1.805.316	1.785.828	99%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	5.181.690	6.021.876	1.477.343	1.441.914	98%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	785.026	912.314	223.817	229.813	103%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	542.949	542.654	104.156	114.101	110%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.950.000	2.050.000	512.500	541.490	106%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1021				0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.694.800	1.900.850	421.420	449.708	107%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	830.170	848.470	211.240	224.910	106%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	248.825	356.536	20.321	38.355	
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	291.320	282.020	66.143	84.408	128%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	6.020	6.020	1.405	5.209	371%
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	285.300	276.000	64.738	79.199	122%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				0	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	103.600	122.600	35.155	118	0%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	103.500	122.500	35.130	118	0%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	100	100	25		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	187.720	159.420	30.988	84.290	272%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	70.000	220.000	45.000	41.000	91%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	595.000	800.000	200.000	240.400	120%
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	203.000	209.000	30.107	13.095	43%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	103.477	128.900	25.732	22.325	87%
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	16.057.420	17.702.020	4.118.047	4.244.705	103%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	16.846.352	17.685.964	4.217.363	4.330.690	103%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	11.068	16.056			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			99.316	85.985	
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	11.068	16.056			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			99.316	85.985	
	C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	IV. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	11.068	16.056			
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			99.316	85.985	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умњена (размњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА за период 01.01.2025. - 31.03.2026. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс II на дан 31.12.2025. Претходна година	План на дан 31.12.2026. Текућа година	01.01-31.03.2026. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2026.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	91.187.577	90.804.661	91.603.517	91.106.282	99%
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	121.076	177.819	167.950	141.392	84%
010	1. Улагања у развој	0004	19	19			
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	119.576	141.300	131.450	141.392	108%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	1.481	36.500	36.500		0%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	91.035.737	90.538.212	91.343.383	90.942.198	100%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	80.507.312	81.326.197	81.774.896	80.838.306	99%
023	2. Постројења и опрема	0011	8.026.666	7.201.450	7.550.536	7.885.372	104%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2.490.160	1.999.480	2.006.876	2.203.742	110%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	10.534	10.020	10.010	13.713	137%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	1.065	1.065	1.065	1.065	100%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	30.764	88.630	92.184	22.692	25%
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	16.089	16.090	16.090	16.090	100%
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 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 (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљени сопствени акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	14.675	72.540	76.094	6.602	9%
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	3.525.124	3.183.619	2.548.686	3.820.894	150%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	663.851	714.463	643.341	684.998	106%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	636.760	685.405	613.568	660.314	108%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	398	702	758	474	63%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	26.693	28.356	29.015	24.210	83%
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	1.971.094	1.803.656	1.318.253	2.619.350	199%
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	1.712.485	1.505.203	1.025.689	2.189.444	213%
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	258.609	298.453	292.564	429.906	147%
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	214.262	156.250	151.963	128.486	85%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	214.262	156.250	151.963	128.486	85%

223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046						
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047						
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	300.000	300.000	300.000	300.000	100%	
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	300.000	300.000	300.000	300.000	100%	
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 Билане 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	314.060	152.400	73.540	70.071	95%	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	61.857	56.850	61.589	17.989	29%	
88	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	94.712.701	93.988.280	94.152.203	94.927.176	101%	
	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	596	596	596	596	100%	
	ПАСИВА							
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	85.570.368	85.333.969	85.438.015	85.601.331	100%	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	56.740.543	56.740.544	56.740.544	56.946.831	100%	
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	47.787.783	47.525.585	47.746.983	47.740.457	100%	
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	55.668	55.668	55.668	101.315	182%	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	6.065	24.074	8.018	3.290	41%	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		8.018	8.018	3.290	41%	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6.065	16.056				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18.908.355	18.900.566	19.001.862	18.987.932	100%	
350	1. Губитак ранијих година	0413	18.908.355	18.900.566	18.902.546	18.901.947	100%	
351	2. Губитак текуће године	0414			99.316	85.985	87%	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	2.080.083	1.870.966	1.915.470	2.163.992	113%	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1.654.997	1.588.958	1.605.715	1.867.286	116%	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	1.346.722	1.290.458	1.299.846	1.537.495	118%	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	308.275	298.500	305.869	329.791	108%	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	398.702	280.650	308.546	295.484	96%	
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	398.702	280.650	308.546	295.484	96%	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по смитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	26.384	1.358	1.209	1.222	101%	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	3.128.314	3.128.314	3.128.314	3.045.428	97%	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	971.209	972.440	972.440	897.484	92%	
467	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.962.727	2.682.591	2.697.964	3.218.941	119%	
	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0		

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	0				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛАУЗИЈЕ	0441	113.723	126.870	132.589	114.989	87%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2.444.848	2.142.292	2.166.122	2.526.178	117%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	10.441	42.580	43.589	10.679	24%
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	2.232.960	1.904.032	1.896.546	2.298.110	121%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	201.447	195.680	225.987	217.389	96%
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	332.677	341.950	327.774	506.295	154%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	277.020	295.400	298.569	458.636	154%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	55.657	46.550	29.205	47.659	163%
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	71.479	71.479	71.479	71.479	100%
	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	94.712.701	93.988.280	94.152.203	94.927.176	101%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	596	596	596	596	100%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2026. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс II 01.01.- 31.12.2025. Претходна година	План 01.01.- 31.12.2026. Текућа година	01.01-31.03.2026. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2026.*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	16.144.192	17.493.350	4.062.459	4.293.950	106%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	15.666.252	17.018.417	3.989.402	4.173.145	105%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	183.872	182.538	54.652	32.227	59%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	294.068	292.395	18.405	88.578	481%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	14.720.255	16.047.234	3.479.621	3.921.943	113%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	7.493.865	8.018.083	1.450.469	1.928.268	133%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0			
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	6.629.139	7.475.044	1.850.000	1.809.284	98%
4. Плаћене камате у земљи	3010	41.347	31.135	620	181	29%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	555.904	522.972	178.532	184.210	103%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.423.937	1.446.116	582.838	372.007	64%
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	5.148	316.414	3.244	2.732	84%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	1.553	303.510	698	1.879	269%
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	3.595	12.904	2.546	853	34%
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.625.520	1.750.000	652.412	619.953	95%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.625.520	1.750.000	652.412	619.953	95%
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	1.620.372	1.433.586	649.168	617.221	95%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
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	5.155	0	0	0	
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					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	5.155				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	5.155				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	16.149.340	17.809.764	4.065.703	4.296.682	106%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	16.350.930	17.797.234	4.132.033	4.541.896	110%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		12.530			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	201.590		66.330	245.214	370%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	314.061	139.870	139.870	315.285	225%
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	112.471	152.400	73.540	70.071	95%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Ребаланс II 01.01-31.12.2025. Претходна година	План 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-31.03.2026. године*		Процент реализације/план 31.03.2026. *)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	3.632.364.669	4.221.334.946	1.035.617.160	1.038.370.388	100%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	5.181.689.970	6.021.875.814	1.477.342.597	1.441.913.789	98%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	5.966.716.000	6.934.190.000	1.701.160.000	1.671.726.608	98%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	2.742	2.741	2.736	2.733	100%
4.1.	- на неодређено време	2.572	2.557	2.525	2.523	100%
4.2.	- на одређено време	170	184	211	210	100%
5	Накнаде по уговору о делу	1.169.753	1.500.000	375.000	262.346	70%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	1	100%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	198.000.000	190.000.000	47.500.000	56.574.456	119%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	132	105	105	136	130%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	700.000	500.000	0	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	5	5	0	0	
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.218.800	1.204.000	301.000	300.926	100%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	15.000.000	12.000.000	3.000.000	2.857.743	95%
20	Дневнице на службеном путу	1.100.000	900.000	200.000	35.489	18%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.270.000	1.150.000	280.000	44.991	16%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	31.600.000	35.775.000	10.800.000	10.343.906	96%
23	Број прималаца	55	53	16	16	100%
24	Јубиларне награде	112.228.000	130.330.089	28.890.000	27.472.821	95%
25	Број прималаца	367	283	66	64	97%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	100.000.000	110.000.000	37.000.000	38.870.085	105%
28	Стипендије	22.500.000	22.000.000	5.500.000	6.088.490	111%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	145.490.000	145.400.000	5.000.000	4.393.469	88%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	11.000.000	10.000.000	600.000	845.950	141%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2026.*

у динарима

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	84.072	119.958	87.513
	Највиша појединачна зарада	289.100	393.961	279.588
	Просечна зарада	127.991	174.864	125.938
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	254.248	360.334	256.017
	Највиша појединачна зарада	335.210	455.542	322.757
	Просечна зарада	287.264	399.939	283.779

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Ребаланс II 01.01.-31.12.2025. Претходна година		План 01.01.-31.12.2026. Текућа година		01.01. - 31.03.2026. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2026.*)	
		Реализација 01.01.-31.12.2025. Претходна година	Реализација 01.01.-31.12.2025. Претходна година	План	Реализација	План	Реализација		
1.	Спонзорство					0			
2.	Донације					0			
3.	Хуманитарне активности	100.000	94.000	100.000		25.000	0	0%	
4.	Спортске активности	36.450.000	38.088.093	41.800.000		9.356.000	9.195.210	98%	
5.	Репрезентација	2.500.000	618.037	1.500.000		375.000	290.839	78%	
6.	Реклама и промоција	2.000.000	584.400	2.000.000		0	0		
7.	Остало (гручно усавршавање)	11.000.000	5.498.857	10.000.000		600.000	845.950	141%	

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									0

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из последње године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / лични покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)		% добити	Износ (у динарима)
2024.	20.10.2025.	61927/4	30.10.2025.	4-755/25-С	Добитак	6.064.172	85%	5.154.547	15%	909.626	Покриће губитка из ранијих година
2023.	18.10.2024.	70057/1	27.11.2024.	4-356/24-С	Добитак	14.369.139	85%	12.213.768	15%	2.155.371	Покриће губитка из ранијих година
2022.	01.09.2023	50415/3	13.09.2023	4-490/23-С	Добитак	222.257.440	85%	188.918.824	15%	33.338.616	Покриће губитка из ранијих година
2021.	10.10.2022	61315/1	25.10.2022.	4-713/22-С	Добитак	260.869.839	85%	221.739.363	15%	39.130.476	Покриће губитка из ранијих година
2020.	29.06.2021.	39408/4	25.10.2021.	4-604/21-С	Добитак	71.980.089	85%	61.183.076	15%	10.797.013	Покриће губитка из ранијих година
2019.	30.07.2020.	39294/4	28.09.2020.	3-420/20-С	Добитак	21.720.761	85%	15.912.647	15%	2.808.114	Покриће губитка из ранијих година

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2024.	5.154.547		Решење: 4-755/25-С	По Решењу Скупштине града бр. 352-29/26-С дата је сагласност за упис у основни капитал ЈКП БВК
	5.154.547	= Укупно		
2023.	12.213.768		Решење: 4-356/24-С	По Решењу Скупштине града бр. 352-29/26-С дата је сагласност за упис у основни капитал ЈКП БВК
	12.213.768	= Укупно		
2022.	188.918.824		Решење: 4-490/23-С	По Решењу Скупштине града бр. 352-29/26-С дата је сагласност за упис у основни капитал ЈКП БВК
	188.918.824	= Укупно		
	221.739.363	30.11.2022	Решење: 4-713/22-С	Уплата припадајућег дела добити Оснивачу за 2021. годину
2021.				
	221.739.363	= Укупно		
	61.183.076	26.11.2021	Решење: 4-604/21-С	Уплата припадајућег дела добити Оснивачу за 2020. годину
2020.				
	61.183.076	= Укупно		
	15.912.647	22.10.2020	Решење: 3-420/20-С	Уплата припадајућег дела добити Оснивачу за 2019. годину
2019.				
	15.912.647	= Укупно		

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоредене добити...

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранцији државе Да/Не	Стање кредитне задужености	Стање кредитне задужености на 31.12. 2025.	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода	Период почета (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне	План плаћања по кредиту за текућу годину						Камата четврти квартал
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	
Укупно домаћи кредитор																			
Страни кредитор																			
Европска Банка за објекат и развој	Реконструкција ФП Језеро и објекат за израда нових кредита за кредитни револуционих отплатних вода на ШП Манасти	EUR	13.000.000									2							
Укупно страни кредитор																			
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидности од чега за профитне																			
13.000.000																			
0																			
0																			

* Последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2025.	068	Благајна чекова грађана			75.000,00
	068	Чекови дати на наплату			
	068	Главна благајна			7.760,00
	068	Картице			
	068	Жиро рачун/прелазни рачун бр. 1			
	068	205-216008-24	Комерцијална банка		3.177.712,82
	068	190-24620-41	Алта банка		2.996.251,19
	068	325-9500700032854-88	ОТП банка		217.991,38
	068	105-5639-87	АИК банка		1.992.085,44
	068	295-0000001250187-56	Српска банка		356.731,05
	068	840-474743-53	Консолидовани рачун-Трезор		
	068	200-2826880101033-95	Поштанска Штедионица		285.939.696,98
	068	170-30019841003-32	Unicredit Bank		20.397,05
	068	170-003001984100-41	Unicredit Bank		2.403.031,98
	068	170-30019841320-51	Unicredit Bank	30,34	3.558,34
	068	170-30019841321-48	Unicredit Bank		
	068	170-30019841056-67	Unicredit Bank		
	068	160-50300001065-73	Banca Intesa	53.438,43	6.267.365,95
	068	160-33622-90	Banca Intesa		163.974,78
	068	160-64941-29	Banca Intesa		228.956,95
	068	160-207928-02	Banca Intesa		460.921,85
	068	160-50300004323-96	Banca Intesa		6.700,00
	068	160-6789-79	Banca Intesa		10.432.393,09
068	160-347700-17	Banca Intesa		534.104,73	
	Укупно у динарима			53.468,77	315.284.633,58
31.03.2026.	068	Благајна чекова грађана			
	068	Чекови дати на наплату			101.000,00
	068	Главна благајна			293.295,00
	068	Картице			69.752,86
	068	Жиро рачун/прелазни рачун бр. 1			
	068	205-216008-24	Комерцијална банка		518.832,64
	068	190-24620-41	Алта банка		3.494.018,16
	068	325-9500700032854-88	ОТП банка		1.502.003,45
	068	105-5639-87	АИК банка		2.160.101,21
	068	295-0000001250187-56	Српска банка		388.001,66

068	840-474743-53	Консолидовани рачун-Трезор		
068	200-2826880101033-95	Поштанска Штедионица		46.211.496,19
068	170-30019841003-32	Unicredit Bank		20.397,05
068	170-003001984100-41	Unicredit Bank		2.149.149,68
068	170-30019841320-51	Unicredit Bank	30,34	3.558,34
068	170-30019841321-48	Unicredit Bank		
068	170-30019841056-67	Unicredit Bank		
068	160-50300001065-73	Banca Intesa	53.230,43	6.242.944,48
068	160-33622-90	Banca Intesa		163.533,47
068	160-64941-29	Banca Intesa		346.524,88
068	160-207928-02	Banca Intesa		858.574,06
068	160-50300004323-96	Banca Intesa		6.700,00
068	160-6789-79	Banca Intesa		5.007.079,89
068	160-347700-17	Banca Intesa		534.104,73
Укупно у динарима			53.260,77	70.071.067,75

Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025.*	Структура финансирања	Реализација за период 01.01 -31.03.2026. године*										
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.			
1	Израда са пројектовањем Секуларног угушњивача, Преглавојнице и ППТОВ на ПП Малин и реконструкција ФП Језеро са предретманом	2026.	2028.	1 850.000	0	Сопствена средства	0	0	308.333	0	539.583	0	770.833	0	0		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0				
						Остало	0	0	0	0	0	0	0				
Укупно:							0	0	308.333	0	539.583	0	770.833	0	0		
2	Специјална возила за чишћење канализације са рециклажом воде	2026.	2026.	208.000	0	Сопствена средства	0	0	208.000	0	208.000	0	208.000	0	0		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0				
						Остало	0	0	0	0	0	0	0				
Укупно:							0	0	208.000	0	208.000	0	208.000	0	0		
3	Реконструкција фекалне канализације у Пежешкој улици, од раскрснице са Кировљевом до раскрснице са Београдским батаљоном	2026.	2027.	110.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	44.000	0	0		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	33.333	0	58.333	0	0		
						Остало	0	0	0	0	0	0	0				
Укупно:							0	0	0	0	33.333	0	58.333	0	0		
4	Прегрети интервентни радови на канализационом сталежу	2026.	2027.	100.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	33.333	0	33.333	0	0		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0				
						Остало	0	0	0	0	0	0	0				
Укупно:							0	0	0	0	33.333	0	33.333	0	0		
5	Нископонско постројење за КЦС Репетиција	2026.	2027.	90.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	30.000	0	30.000	0	0		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0				
						Остало	0	0	0	0	0	0	0				
Укупно:							0	0	0	0	30.000	0	30.000	0	0		
6	Инвестиционо одржавање рејона Липовица	2026.	2027.	80.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	26.667	0	26.667	0	0		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0				
						Остало	0	0	0	0	0	0	0				
Укупно:							0	0	0	0	26.667	0	26.667	0	0		
7	Хидроамалинска опрема за КЦС Сурчин	2026.	2027.	65.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	10.833	0	10.833	0	0		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0				
						Остало	0	0	0	0	0	0	0				
Укупно:							0	0	0	0	10.833	0	10.833	0	0		
8	Систем за издвајање крупног отпада из отпадне водена објекту КЦС Главница	2026.	2027.	65.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	21.667	0	21.667	0	0		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0				
						Остало	0	0	0	0	0	0	0				
Укупно:							0	0	0	0	21.667	0	21.667	0	0		
9	Реконструкција и доградња дистрибутивне водоводне мреже у блоку улица Томашица, Слатинска, Немањина, Црвене стране, Поролице Живановић, Сремница ГО Чуварница	2026.	2027.	62.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	43.333	0	0		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	15.500	0	0		
						Остало	0	0	0	0	0	0	0				
Укупно:							0	0	0	0	0	0	43.333	0	15.500	0	0

у 000 динара

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2026. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026.	на дан 30.06.2026.	на дан 30.09.2026.	на дан 31.12.2026.
до 3 месеца	2.005.793.594			
од 3 месеца до 12 месеци	1.408.881.646			
дуже од 12 месеци	9.948.212.228			
УКУПНО:	13.362.887.468	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2026. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026.	на дан 30.06.2026.	на дан 30.09.2026.	на дан 31.12.2026.
до 3 месеца	2.641.167.000			
од 3 месеца до 12 месеци	0			
дуже од 12 месеци	0			
УКУПНО:	2.641.167.000	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2026*	20.314	1.555.989.168	160	477.486.873

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО , БЕОГРАД Парнични поступак у току	522.947.998
ЈУГОСЛОВЕНСКО СПОРТСКО ДРУШТВО " ПАРТИЗАН" Потписан репрограм, поступак обустављен и архивиран	56.751.356
ВАТЕРПОЛО КЛУБ "ПАРТИЗАН" У реду за принудно спровођење, дужник у блокади од 2017. године	25.717.614
ВАТЕРПОЛО КЛУБ "ПАРТИЗАН" У реду за принудно спровођење, дужник у блокади од 2017. године	16.204.136
ВАТЕРПОЛО КЛУБ "ПАРТИЗАН" У реду за принудно спровођење, дужник у блокади од 2017. године	15.903.984
ВАТЕРПОЛО КЛУБ "ПАРТИЗАН" У реду за принудно спровођење, дужник у блокади од 2017. године	14.196.703
ВАТЕРПОЛО КЛУБ "ПАРТИЗАН" У реду за принудно спровођење, дужник у блокади од 2017. године	9.896.350
ФК "РАДНИЧКИ" Потписан репрограм , поступак обустављен и архивиран	6.449.979
ДРУШТВО ЗА РАЗВОЈ ПРОЈЕКТА О НЕКРЕТНИНАМА, ТРГОВИНУ И УСЛУГЕ АМБ ГРАДЊА ДОО БЕОГРАД (ГРАД) У реду за принудно спровођење, дужник у блокади од 2013. године	5.935.135
ВАТЕРПОЛО КЛУБ "ПАРТИЗАН" У реду за принудно спровођење, дужник у блокади од 2017. године	4.922.558

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

Образац 12

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ
ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ
ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
за период од 01.01.2026. до 31.03.2026. године**

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Београдски водовод и канализација“

Седиште: Београд, Кнеза Милоша 27

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07018762

ПИБ:100346317

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ обавља комуналну делатност снабдевања водом за пиће, која обухвата захватање, пречишћавање, прераду и испоруку воде водоводном мрежом до мерног инструмента потрошача, обухватајући и мерне инструменте; пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода, која обухвата сакупљање, одвођење, пречишћавање и испуштање отпадних, атмосферских и површинских вода са површина јавне намене, односно до прикључка корисника на уличну канализациону мрежу, третман отпадних вода у постројењу за пречишћавање.

Скупштина града Београда, на седници одржаној 22. децембра 2025. године, дала је сагласност на Програм пословања за 2026. годину, (Број: 023-999/25-С од 22. децембра 2025. године) који је донео Надзорни одбор ЈКП „Београдски водовод и канализација“, на седници одржаној 10. децембра 2025. године Одлуком број 73834/1.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у периоду I-III 2026. године остварило негативан финансијски резултат у износу од 85.985 хиљада динара.

Програмом пословања за 2026. годину за посматрани период планиран је негативан финансијски резултат у износу од 99.316 хиљада динара.

Укупни приходи остварени у периоду I-III 2026. године износе 4.244.705 хиљада динара, и у односу на Програм пословања за посматрани период већи су за 126.658 хиљада динара.

Укупни расходи остварени у периоду I-III 2026. године износе 4.330.690 хиљада динара, и у односу на Програм пословања за посматрани период већи су за 113.327 хиљада динара.

Предузеће је у посматраном периоду било ликвидно.

Стање на рачуну на дан 31.03.2026. године износило је 70.071 хиљаду динара.

Зараде запослених исплаћиване су редовно у утврђеним роковима, а остала лична примања у складу са Законом и Колективним уговором.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у посматраном периоду уредно снабдевало град водом одговарајућег притиска и прописаног квалитета и без већих проблема у водоснабдевању и одвођењу отпадних вода.

Планиране и остварене активности у периоду јануар-март 2026. године

АКТИВНОСТ	јед.	План I-III 2026.	Остварено I-III 2026.	Индекс 2:1
		1	2	3
Производња воде	м ³	48.420.000	47.232.622	97,5
Сопствена потрошња	м ³	3.248.200	3.008.734	92,6
Потис у систем	м ³	46.304.563	44.175.865	95,4
Фактурисана вода	м ³	28.491.465	28.384.174	99,6
Фактурисана канализација	м ³	21.440.174	21.607.556	100,8
Наплата "Инфостан"	дин.	2.204.068.926	2.473.217.986	112,2
Наплата ЈКП БВК	дин.	1.519.755.517	1.565.341.261	103,0

Фактурисани и наплаћени приход од основне делатности са ПДВ-ом од основне делатности

ИНФОСТАН		Индекс	Остали корисници		Индекс	У К У П Н О		Индекс
Фактурисано	Наплата	2:1	Фактурисано	Наплата	5:4	Фактурисано	Наплата	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.631.439.100	2.473.217.986	94,0	1.679.114.855	1.565.341.261	93,2	4.310.553.955	4.038.559.247	93,7

У посматраном периоду остварени проценат наплате у односу на фактурисани приход је 93,7%. Процент наплате преко ЈКП „Инфостан технологије“ је 94,0% у односу на фактурисани приход, док је проценат наплате преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“ 93,2% у односу на фактурисани приход. Наплата обухвата и наплаћена потраживања из ранијег периода.

На дан 31.03.2026. године било је 2.733 запослених. Од тога:

- 2.523 запослених на неодређено време и
- 210 запослених на одређено време.

По основу Уговора о привременим и повременим пословима било је ангажовано 142 лица.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха, као део укупног финансијског извештаја Предузећа, приказује приходе, расходе, њихову структуру као и коначан резултат Предузећа (добитак/губитак).

Сагледавањем Биланса успеха за период I-III 2026. године евидентно је следеће:

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у периоду I-III 2026. године остварило негативан финансијски резултат у износу од 85.985 хиљада динара.

Укупни приходи остварени у периоду I-III 2026. године износе 4.244.705 хиљада динара и већи су за 3,1% у односу на Програм пословања за посматрани период.

Пословни приходи остварени су у износу од 4.106.202 хиљаде динара и у односу на Програм пословања већи су за 3,3% за посматрани период.

У односу на Програм пословања за посматрани период приход од основне делатности већи је за 2,8% или 107.686 хиљада динара.

Цена воде и одвођења отпадних вода, као и погонска спремност повећани су за 9,5% од 01.01.2026. године за све категорије потрошача, што је утицало на повећање прихода од основне делатности а самим тим и пословног прихода.

Приход од услуга за посматрани период остварен је у износу од 148.516 хиљада динара и већи је за 17,1% од планираног за посматрани период.

Финансијски приходи остварени су у износу од 84.408 хиљада динара. Поменути приходи у односу на Програм пословања већи су за 27,6%. На повећање овог прихода утицало је

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01-31.03.2026.године

повећање прихода од камата који су остварени са 22,3% више у односу на Програм пословања.

Приход од камата у финансијском приходу учествује са 93,8%.

Остали приходи остварени су у износу од 13.095 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период мањи су за 56,5%. На смањење овог прихода утицао је мањи приход од такси Инфостана.

Приходи од усклађивања вредности остале имовине процењени су у износу од 41.000 хиљада динара.

Укупни расходи остварени у периоду I-III 2026. године износе 4.330.690 хиљада динара, и у односу на Програм пословања већи су за 2,7%.

Пословни расходи остварени су у износу од 4.067.847 хиљада динара и у односу на Програм пословања већи су за 2,8%.

Финансијски расходи остварени су у износу од 118 хиљада динара и у односу на Програм пословања за посматрани период мањи су за 35.037 хиљада динара.

Остали расходи остварени су у износу од 22.325 хиљада динара и у односу на Програм пословања мањи су за 13,2%.

Расходи по основу обезвређивања потраживања процењени су применом стандарда МСФИ 9 у износу од 240.400 хиљада динара. Целокупан износ исправке вредности потраживања односи се на сва потраживања старија од 365 дана како је и предвиђено Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Предузећа.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 31.03.2026. године урађен је према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржи рачуне у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Сл. гласник РС број 89/2020).

АКТИВА је вредносни приказ средстава по намени и на дан 31.03.2026. године износи 94.927.176 хиљада динара и остварује се за 0,8% више од Програма пословања за посматрани период.

Учешће сталне имовине у активи је 96,0%.

На дан 31.03.2026. **стална имовина** износи 91.106.282 хиљаде динара и у односу на Програм пословања за посматрани период мања је за 497.235 хиљада динара.

Обртна имовина у односу на Програм пословања за посматрани период већа је за 1.272.208 хиљада динара, односно за 50,0%.

ПАСИВА на дан 31.03.2026. године износи 94.927.176 хиљада динара и остварује се за 0,8% више у односу на Програм пословања за посматрани период.

Учешће капитала у пасиви је 90,2% и износи 85.601.331 хиљада динара, а у односу на Програм пословања за посматрани период већи је за 163.316 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Новчани ток из пословних активности

Прилив средстава у новчаном току из пословне активности произилази из главне делатности Предузећа које остварује приходе продајом воде и одвођења отпадних вода као и реализацијом услуга, и он у посматраном периоду износи 4.293.950 хиљада динара. Новчани ток из пословне активности нам показује у којој мери је Предузеће остварило готовину довољну за плаћање добављача, исплату зарада и осталих обавеза из редовног пословања.

Одлив готовине из пословне активности за посматрани период остварен је у износу од 3.921.943 хиљаде динара. Највећи део одлива односи се на исплате добављачима 49,2%, исплате зарада 46,1%, одливе по основу осталих јавних прихода 4,7%.

Из пословне активности остварен је нето прилив у износу од 372.007 хиљада динара, што се сматра добрим резултатом.

Новчани ток из активности инвестирања

Нето одлив готовине из активности инвестирања износи 617.221 хиљаду динара, а резултат је разлике прилива који износи 2.732 хиљаде динара и одлива у износу од 619.953 хиљаде динара и односи се на куповину нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме.

Новчани ток из активности финансирања

У посматраном периоду није било прилива ни одлива из активности финансирања.

Укупан прилив средстава на крају посматраног обрачунског периода био је 4.296.682 хиљаде динара, док је одлив износио 4.541.896 хиљада динара, тако да смо имали нето одлив средстава у износу од 245.214 хиљада динара.

Стање готовине на крају периода износи 70.071 хиљаду динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених односе се на зараде и остала лична примања и предмет су перманентне контроле, у складу са мерама Владе Републике Србије.

Маса за зараде је планирана у складу са инструкцијама Оснивача.

У посматраном периоду исплаћена средства за зараде су била на нивоу планираних.

У односу на Програм пословања за посматрани период до одступања је дошло код:

- трошкова стручног усавршавања, који су већи за 41,0% или 245.950 динара,
- стипендија, које су веће за 10,7% или 588.490 динара,
- трошкова за помоћ радницима и породици радника, који су већи за 5,1% или 1.870 хиљада динара,
- накнада трошкова на службеном путу, које су мање за 83,9% или 235.009 динара,
- дневница на службеном путу, које су мање за 82,3% или 164.511 динара,
- јубиларних награда, које су мање за 4,9% или 1.417 хиљада динара,
- отпремнина за одлазак у пензију, које су мање за 4,2% или 456.094 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2025. године у ЈКП „Београдски водовод и канализација“ било је 2.735 запослена. Од тога:

- 2.526 запослених на неодређено време,
- 209 запослених на одређено време.

По основу Уговора о привременим и повременим пословима било је ангажовано 115 лица.

У периоду од 01.01.-31.03.2026. године, 21 запослени на неодређено време напустио је Предузеће и то по следећем основу:

- 16 радника отишло је у старосну пензију,
- 2 радника су отишла у инвалидску пензију,
- 1 радник је отишао у превремену пензију,
- 1 радник по одлуци суда,
- 1 радник споразумни раскид.

У истом периоду, 18 радника је засновало радни однос на неодређено време и то:

- 14 радника је прешло са уговора на одређено,
- 2 радника су примљена због потребе посла,
- 2 радника су се вратила са мировања.

У периоду од I-III 2026. године на одређено време је радни однос засновало 9 радника због потребе посла, док је 7 радника прешло са Уговора о ПП пословима.

Због повећаног обима посла у посматраном периоду ангажовано је 38 радника по основу Уговора о привременим и повременим пословима.

На дан 31.03.2026. године било је 2.733 запослених. Од тога:

- 2.523 запослених на неодређено време и
- 210 запослених на одређено време.

По основу Уговора о привременим и повременим пословима било је ангажовано 142 лица.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У периоду I–III 2026. године, најнижа исплаћена појединачна бруто I зарада са топлим оброком и регресом запослених без пословодства износила је 119.958 динара, односно 87.513 динара у нето износу.

У истом периоду највиша исплаћена појединачна бруто I зарада са топлим оброком и регресом запослених без пословодства износила је 393.961 динар, односно 279.588 динара у нето износу.

Просечно остварена бруто I зарада са топлим оброком и регресом без пословодства за период I–III 2026. године износила је 174.864 динара, односно 125.938 динара у нето износу.

Зараде за Пословодство исплаћују се према Закључку Привременог органа града Београда (120-1771/24-С-20 од 14. фебруара 2024. године), којим је дефинисан максимални износ нето зараде генералног директора почев од обрачуна за месец фебруар 2024. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Програмом пословања за 2026. годину планирана су средства из буџета за Програм редовног одржавања јавних градских чесама и фонтана и за Програм одржавања објеката београдског система кишне канализације.

Редован програм одржавања сливника, јавних градских чесама и фонтана, радови на изградњи хидротехничке инфраструктуре за период од I–III 2026. године планиран је у износу од 60.016 хиљада динара. У посматраном периоду нису пренета средства из буџета Града.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на:

- Средства за хуманитарне активности, која нису издвојена у овом кварталу.
- Спортске активности које се односе на средства која по Колективном уговору Послодавац издваја уз исплату коначног месечног обрачуна зарада запослених, наменски 0,55% на масу исплаћених бруто зарада за превенцију радне инвалидности и рекреативне одморе запослених а према критеријумима које, у складу са Колективним уговором ЈКП „Београдски водовод и канализација“, утврђују репрезентативни синдикати.
- Репрезентација 290.839 динара, док је Програмом пословања предвиђено 375.000 динара,
- Реклама и пропаганда - Програмом пословања нису предвиђена новчана средства за овај квартал.
- Остало (трошкови стручног усавршавања–семинари) 845.950 динара, док је Програмом пословања предвиђено 600.000 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће ЈКП „Београдски водовод и канализација“ закључило је 29.06.2023. године Уговор са Европском банком за обнову и развој за дугорочни кредит за „Реконструкцију погона за прераду воде „Језеро“ и изградњу три нова објекта за прераду отпадне и технолошке воде из производних погона „Макиш“ и прераду муља у износу од 13.000.000 евра. Грејс период је три године са почетком отплате од октобра 2026. године. По овом кредиту обрачунава се камата на повучена средства од 1,3% плус међубанкарска стопа.

У првом кварталу 2026. године није било повлачења средстава из кредита.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планом јавних набавки за 2026. годину, планирано је покретање 291 набавке за инвестиционо улагање укупне процењене вредности 4.814.393 хиљаде динара, од чега се на 2026. годину односи 2.601.983 хиљаде динара.

У посматраном периоду покренута је 21 набавка укупне процењене вредности 354.846 хиљада динара од чега се 246.078 хиљада динара односи на 2026. годину.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна бруто потраживања са каматом на дан 31.03.2026. године износе 13.362.887 хиљада динара. Приказани подаци према старости дуга дати су према тренутно расположивим подацима. Укупне обавезе на дан 31.03.2026. године износе 2.641.167 хиљада динара. Предузеће је ликвидно.

Укупан број спорова у којима је ЈКП „Београдски водовод и канализација“ тужена страна је 160 спорова, чија је укупна вредност 477.486.873 динара, док број спорова у којима је ЈКП БВК страна која тужи износи 20.314 спорова укупне вредности 1.555.989 хиљада динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

- ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у посматраном периоду успешно обавило своју комуналну функцију. Град Београд је уредно снабдеван водом за пиће прописаног квалитета и успешно је спроведено одвођење употребљених и атмосферских вода.

Београд, 27.04.2026. године

ДИРЕКТОР
ЈКП „БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“
Радомир Вујадин

