

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2016. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2017. Текућа година	Период 01.01.-31.12.2017.		Индекс реализација 31.12.2017./ план 31.12.2017.
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	83,272	87,060	87,060	86,226	99
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	19,859	24,000	24,000	21,867	91
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	19,859	24,000	24,000	21,867	91
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	62,108	63,000	63,000	63,815	101
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	62,108	63,000	63,000	63,815	101
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1,248			495	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	57	60	60	49	82
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	73,103	85,473	85,473	84,104	98
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	11,286	12,375	12,375	12,742	103
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	2,412				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				3,083	
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	7,263	8,104	8,104	6,425	79
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3,423	3,900	3,900	3,967	102
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	34,429	40,510	40,510	36,221	89
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12,205	10,177	10,177	13,307	131
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1,750	1,600	1,600	2,466	154
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	132	2,000	2,000		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5,027	6,807	6,807	5,893	87
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	10,169	1,587	1,587	2,122	134
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1032 + 1038 + 1039)	1032	27	17	17	35	206
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	17	17	17	9	53

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	10			26	
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	52			43	
56, осим 562, 563 и 564	II. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	47				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	47				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	5			43	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		17	17		0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	25			8	
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	243				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	157			200	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	228	144	144	213	148
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	361	100	100	422	422
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	10,097	1,648	1,648	1,705	103
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1056				3	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1057	1				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	10,096	1,648	1,648	1,708	104
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	443	247	247	256	104
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	107				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	9,546	1,401	1,401	1,452	104
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1067					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1068					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071					

Датум: 29.01.2018.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2016.	Планирано стање на дан 31.12.2017.	31.12.17.		Индекс реализација 31.12.2017./ план 31.12.2017.
					План	Реализација	
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА(0003+0010+0019+0024+0034)	002	43,898	44,661	44,661	48,636	109
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003					
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010					
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		43,660	44,411	44,411	48,434	109
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	30,000	30,000	30,000	30,000	100
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	5,609	5,618	5,618	5,184	92
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	7,950	8,793	8,793	12,945	147
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	101			91	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016				214	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. оснм 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	238	250	250	202	81
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	238	250	250	202	81
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					

288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	291			291		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	36,298	30,117	30,117	26,823	89	
Класа 1	Г. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	22,161	18,153	18,230	19,644	108	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	854	870	870	1,401	161	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046						
12	3. Готови производи	047	20,926	20,900	20,900	17,843	85	
13	4. Роба	048	350	224	224	364	163	
14	5. Стална средства намењена продаји	049						
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	31	113	113	36	32	
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	4,580	3,000	3,000	3,128	104	
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052						
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053						
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054						
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055						
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	4,580	3,000	3,000	3,128	104	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057						
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058						
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059						
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	43	10	10	471	4710	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061						
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	2,381	1,000	1,000		0	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063						
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064						
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065						
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	2,381	1,000	1,000		0	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	6,912	7,954	7,877	3,503	44	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	31				29	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	190				48	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	80,487	74,778	74,778	75,750	101	
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	4,768	3,000	3,000	10,247	342	
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	70,006	63,262	63,232	66,776	106	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5,084	5,084	5,084	5,084	100	
300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	3,558	3,558	3,558	3,558	100	
304	5. Друштвени капитал	0407						
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410	1,526	1,526	1,526	1,526	100	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	178	178	178	178	100	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414						

33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415						
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416						
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	64,744	58,000	58,000	61,514	106	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	55,198	55,000	55,000	60,062	109	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	9,546	3,000	3,000	1,452	48	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420						
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421						
350	1. Губитак ранијих година	0422						
351	2. Губитак текуће године	0423						
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	936	2,516	2,516	57	2	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	481	2,000	2,000	57	3	
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427						
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	481	2,000	2,000	57	3	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430						
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	455	516	516	0		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433						
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по смитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	455	516	516		0	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441						
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	9,545	9,000	9,000	8,917	99	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	470			437		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446						
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	470			437		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	310	200	200	307	154	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5,949	6,000	6,000	5,369	89	
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Добављачи у земљи	0456	5,949	6,000	6,000	5,369	89	

44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2,096	2,500	2,500	2,117	85
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	233	300	300	261	87
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	489			426	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0$ $= (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463					
	Б. УКУПНА ПАСИВА $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	80,487	74,778	74,778	75,750	101
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	4,768	3,000	3,000	10,247	342

Датум: 29.01.2018.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

у динарима

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.- 31.12.2016. Преходна годиница	План за 01.01.-31.12.2017. Тесућа годиница	период 31.12.17.		Индекс реализација 31.12.2017./ план 31.12.2017.
				План	Реализација	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	84,403	78,000	78,000	100,508	129
1. Продаја и примљени аванси	3002	82,516	77,000	77,000	99,978	130
2. Примљене камате из пословних активности	3003				9	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1,887	1,000	1,000	521	52
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	77,050	75,712	75,712	98,670	130
1. Исплате добављачима и датих аванси	3006	39,714	35,000	35,000	55,827	160
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	29,866	40,510	40,510	35,134	87
3. Плаћене камате	3008	5			43	
4. Порез на добитак	3009	131	202	202	405	200
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	7,334			7,261	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	7,353	2,288	2,288	1,838	80
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
1. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	17	20	20		0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		3	3		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	17	17	17		0
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	4,620	750	750		0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	2,239	750	750		0
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	2,381				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	4,603	730	730		0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
1. Увечање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1,076	516	516	5,247	1,017
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036	1,076	516	516	564	109
6. Исплаћене дивиденде	3037				4,683	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	1,076	516	516	5,247	1,017
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	84,420	78,020	78,020	100,508	129
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	82,746	76,978	76,978	103,917	135
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	1,674	1,042	1,042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043				3,409	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5,228	6,912	6,912	6,912	100
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	10				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	6,912	7,954	7,954	3,503	44

Датум: 29.01.2018.



Својоручно лице: _____

[Handwritten signature]

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01.-31.12.2016. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2017. Текућа година	период 01.01.17.-31.12.17		Удвојена Планска реализација 31.12.2017./ план 31.12.2017.		
				План	Реализација			
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	17.852.168,53	18.254.956,00	18.254.956,00	16.938.266,47	93		
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	24.810.174,23	25.365.924,00	25.365.924,00	23.536.314,15	93		
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	29.252.468,00	29.906.425,00	29.906.425,00	27.750.214,47	93		
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	33	34	34	32	94		
4.1.	- на неодређено време	33	33	33	32	97		
4.2.	- на одређено време	0	1	1				
5	Накнаде по уговору о делу	76.740,50	148.000,00	148.000,00				
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	4	1	1				
7	Накнаде по ауторским уговорима							
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.342.099,26	5.603.400,00	5.603.400,00	4.486.867,92	80		
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима/ укупно	42	90	90	89	99		
10а	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима/ месечно	42	5 8	Л-IV/ ЛII-XIV	5 8	Л-IV/ ЛII-XIV	7	100
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.462.025,28	1.681.224,00	1.681.224,00	1.462.025,28	87		
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100		
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.059.337,41	1.380.000,00	1.380.000,00	989.192,55	72		
20	Дневнице на службеном путу	37.400,00	100.000,00	100.000,00	95.659,35	96		
21	Накнаде трошкова на службеном путу	18.535,00	271.000,00	271.000,00	130.100,00	48		
22	Отпремнина за одлазак у пензију	295.507,25	900.000,00	900.000,00	588.950,00	65		
22а	Број прималаца	1	3	3	2	67		
23	Отпремнина по рационализацији	15.411,90						
23а	Број прималаца	1						
24	Јубиларне награде	367.873,74						
25	Број прималаца	4						
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	201.396,00	400.000,00	400.000,00				
27а	Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са колективним уговором			840.000,00	779.133,23	93		
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	111.159,46	120.000,00	120.000,00	72.048,39	60		

* број запослених последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Датум: 29.01.2018.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Предузеће: ЈКП ПОГРЕБНО
Матични број: 08058644

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31.12.2016. године*	33	0	2
1.	Одлив кадрова			
2.	Отказ уговора о раду	1		
3.	Пензија	2		
4.				
5.				
6.	Пријем			6
7.	Уговор о привремено повременим пословима			6
8.				
9.				
	Стање на дан 31.12.2017. године**	30	0	8

* последњи дан претходног квартала

** последњи дан квартала за који се извештај доставља

Датум: :29.01.2018.



Овлашћено лице: _____

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација 01.01-31.12.2016. Претходна година	План за 01.01-31.12.2017. Текућа година	период 01.01.17.-31.12.17.		Индекс период 01.01.17.- 30.09.17/план 01.01.-30.09.17.
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације	162,000.00	162,000.00	162,000.00	160,000.00	99
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	158,537.76	160,000.00	160,000.00	159,558.67	100
6.	Реклама и пропаганда	473,170.50	500,000.00	500,000.00	446,307.14	89
7.	Остало					

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1				Пов.за спорт ХНВ	Уч. на Хрватским светским играма	30,000.00			
2				МЗ Хајдуково	49. Бербански дани	10,000.00			
3				МЗ Шушљак	Дан села и Фестивал белог лука	10,000.00			
4				МЗ Бачки Виногради	Дан села	10,000.00			
5				Удружење новинара "Cro info"	Финансирање активности	10,000.00			
6				Техничка школа "Иван Сарић"	Финансирање активности	15,000.00			
7				Галерија Прве колоније наиве у техници сламе	Финансирање активности	10,000.00			
8				ХКЦ "Буњевачко коло"	Годишњи концерт фолклора	20,000.00			
9				ХКПД "Матија Губец"	Реализација пројекта	15,000.00			
10				ХКЦ "Буњевачко коло"	Финансирање активности	20,000.00			
11				ХЛУ "Croart"	Орг.Међународне умет.колоније	10,000.00			

Датум: 29.01.2018.



Овлашћено лице:

НЕТО ДОБИТ - претходне уплате

Пословна година	Укупна остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година (нераспоређена добит)	Правни основ уплате из претходних година	Укупно уплаћено у буџет 9=4+7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2016*	9,546,615.19	2017	4,682,630.63	I-00-400-28/2017	22.11.2017.	2,000,000.00	добит из претходне године	4,682,630.63
					13.11.2017.	2,682,630.63		
2015	682,707.99	2016	341,354.00	I-00-022-162/2016	18.10.2016.		добит из претходне године	341,354.00
2014	8,220,119.51	2016		I-00-022-155/2015	18.10.2016.	1,110,059.75	добит из претходних година	4,100,059.75
					08.11.2016.	1,000,000.00		
					02.12.2016.	1,000,000.00		
					22.12.2016.	1,000,000.00		
2013	106,912.65	2014	53,456.33	I-00-022-374/2014	26.11.2014.		добит из претходне године	53,456.33
2012	1,201,731.95	2016		I-00-022-310/2013	21.03.2016.	600,865.98	добит из претходног периода	600,865.98
2011	271,992.35	2012	135,996.17	I-00-022-261/2012	17.12.2012.		добит из претходне године	135,996.17

* претходна година

НЕТО ДОБИТ - план уплате у текућој години

Нето добит у претходној години	Планирани износ уплате нето добити из претходне године	Планирана динамика уплате у текућој години	Планирани износ уплате нераспоређене добити	Планирана динамика уплате у текућој години	Укупно 6=2+4
1	2	3	4	5	6
9,546,615.19	6,682,630.63				6,682,630.63

Датум: 29.01.2018.



Овлашћено лице

Предузеће: ЈКП ПОГРЕБНО
 Матични број: 08058664
 Плански курс: _____


КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на ДД. ММ. _____ године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на ДД. ММ. _____ године у динарима	Година поплаћених кредита	Рок отплате без периода почела	Период почела	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главнина први квартал	Главнина други квартал	Главнина трећи квартал	Главнина четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домћи кредитор																				
Страни кредитор																				
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност																				
од чега за капиталне пројекте																				

* За стране кредите је неопходно навести износ и у оригиналној валути.
 ** Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру података 6.2 и 7.2. у образцу 10 ЈКП "ПОГРЕБНО" нема обавезе по кредитима

Датум: 29.01.2018.



Овлашћено лице 

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благajна, девизни рачун, акредитивн...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима	
1	2	3	4	5	6	
31.12.2015. (претходна година)	068	Tekuci racun	Banka Intesa	6,247,683	6,247,683	
	068	Tekuci racun	NLB banka	143,166	143,166	
	068	Tekuci racun	NLB banka	282,340	282,340	
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka	92,208	92,208	
	068	Tekuci racun	Aik banka	0	0	
	068	Tekuci racun	Trezorski racun	63,759	63,759	
	068	Glavna blagajna		2,550	2,550	
	068	Blagajna pošt.maraka		44,983	44,983	
	068	Čekovi gradana		0	0	
		Укупно у динарима			6,876,688	6,876,688
31.03.2017.	068	Tekuci racun	Banka Intesa	4,200,648	4,200,648	
	068	Tekuci racun	NLB banka	282,514	282,514	
	068	Tekuci racun	NLB banka	191,138	191,138	
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka	94,367	94,367	
	068	Tekuci racun	Aik banka	0	0	
	068	Tekuci racun	Trezorski racun	63,759	63,759	
	068	Blagajna pošt.maraka		146,132	146,132	
	068	Blagajna		1,495	1,495	
	068	Čekovi gradana		0	0	
		Укупно у динарима			4,980,053	4,980,053
30.06.2017.	068	Tekuci racun	Banka Intesa	6,365,508	6,365,508	
	068	Tekuci racun	NLB banka	282,692	282,692	
	068	Tekuci racun	NLB banka	196,338	196,338	
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka	102,438	102,438	
	068	Tekuci racun	Aik banka	0	0	
	068	Tekuci racun	Trezorski racun	63,759	63,759	
	068	Blagajna pošt.maraka		4,589	4,589	
	068	Blagajna		39,714	39,714	
	068	Čekovi gradana		18,211	18,211	
		Укупно у динарима			7,073,249	7,073,249
30.09.2017.	068	Tekuci racun	Banka Intesa	4,119,043	4,119,043	
	068	Tekuci racun	NLB banka	214,429	214,429	
	068	Tekuci racun	NLB banka	282,870	282,870	
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka	118,453	118,453	
	068	Tekuci racun	Aik banka	0	0	
	068	Tekuci racun	Trezorski racun	63,759	63,759	
	068	Blagajna pošt.maraka	Blagajna pošt.maraka	3,253	3,253	
	068	Glavna blagajna	Glavna blagajna	57,075	57,075	
	068	Cekovi gradjana	Cekovi gradjana	0	0	
		Укупно у динарима			4,858,882	4,858,882
31.12.2017.	068	Tekuci racun	Banka Intesa	1,944,745	1,944,745	
	068	Tekuci racun	Banka Intesa-namenski račun	0	0	
	068	Tekuci racun	NLB banka	389,239	389,239	
	068	Tekuci racun	NLB banka	220,755	220,755	
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka	125,433	125,433	
	068	Tekuci racun	Aik banka	688,489	688,489	
	068	Tekuci racun	Trezorski račun	63,759	63,759	
	068	Blagajna pošt.maraka	Blagajna pošt.maraka	2,548	2,548	
	068	Glavna blagajna	Glavna blagajna	27,793	27,793	
	068	Cekovi gradjana	Cekovi gradjana	40,000	40,000	
		Укупно у динарима			3,502,761	3,502,761



ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

у 000 дин

Службени број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава ¹	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
Укупно:						

- сопствена средства; 2 - удружена средства; 3 - финансијски кредити (искључујући оперативни лизинг); 4 - из средстава државних органа и органа локалне самоуправе;

у 000 дин

Службени број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно		01.01.-31.03.2017.		01.01.-30.06.2017.		01.01.-30.09.2017.		01.01.-31.12.2016.	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
Укупно:											

Датум: 29.01.2018.



Овлашћено лице:

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017.

Суботица, 29.01.2018.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“

Седиште: СУБОТИЦА, ТРГ ЖРТАВА ФАШИЗМА БРОЈ 1

Претежна делатност: ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Матични број: 08058644

ПИБ: 100843412

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су:

96.03 Погребне и сродне делатности

43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови

81.30 Услуге уређења и одржавања околине

23.69 Производња осталих производа од бетона, гипса и цемента

47.78 Остала трговина на мало новим производима у специјализованим продавницама

Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица организовано је ради обављања делатности од општег интереса – уређење и одржавање гробља на територији града Суботица, а претежна делатност су погребне и пратеће активности, при чему је предузеће регистровано и за обављање грубих грађевинских радова нискоградње те осталих грађевинских радова, као и трговина на мало погребном опремом у специјализованој продавници.

Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица се финансира из сопствених средстава остварених на тржишном принципу уз контролу ценовника од стране надлежних органа Града Суботице као оснивача и средстава буџета Града Суботице у виду капиталних субвенција за део инвестиционих улагања у гробљима.

Годишњи програм пословања усвојен је 27.01.2017. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дана 27.02.2017. дала сагласност. Објављен је у „Службеном листу града Суботице“ број 9 од 27.02.2016. године.

Решењем број: I-00-022-126/2017 Скупштина града Суботице је на својој 10. седници одржаној 6. јула 2017. године дала сагласност на Прву измену Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пословање предузећа у периоду јануар - децембар 2017. године је позитивно, остварена је нето добит у износу од 1.451.996,28 динара, што је за 4 % изнад планираног износа.

Узимајући у обзир основну делатност којом се предузеће бави, није могуће утицати на број пружених комуналних услуга као ни на број продатих погребних опрема, а све на основу чињенице да ове услуге настају као последица објективних околности наступања смртног случаја, те се њихов број не може прецизно планирати.

1. БИЛАНС УСПЕХА

ПРИХОДИ

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту, представљају приходе од продаје погребне опреме, у посматраном периоду су мањи за 9% у односу на план. Одступање је последица утицаја више различитих фактора: мањег броја продатих погребних опрема у јулу и септембру месецу 2017. године у односу на план за 2017. годину; при куповини погребне опреме купци су бирали ценовно повољнију погребну опрему; повећање броја сахрана лица у стању социјалне потребе.

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и слично остварени су у износу од 495.300,33 динара и представљају средства намењена за финансирање спровођења Јавног рада на основу Уговора између Националне службе за запошљавање и Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, ради радног ангажовања незапослених лица са евиденције. Ова врста прихода није била планирана за 2017. годину.

Други пословни приходи мањи су за 18% у односу на план, представљају приходе од закупа чије је повећање планирано, а реализовани су у истом износу као 2015. године.

Финансијски приходи већи су за 106% у односу на план и представљају приходе од камата на орочени вишак ликвидних средстава код пословне банке, а зависе од одредаба уговора склопљеног са банком, референтне каматне стопе Народне банке Србије као и од износа орочених средстава. Приликом планирања ових прихода није било могуће предвидети кретање референтне каматне стопе Народне банке Србије у 2017. години, стога је дошло до одступања између планиране и реализоване вредности на овој позицији.

Остали приходи већи су за 48% у односу на план, представљају наплаћена потраживања старија од 60 дана и приходе по основу грешака из ранијих година. До одступања је дошло због успешне наплате дела поменутих потраживања путем принудне наплате, те због немогућности реалног планирања ове врсте прихода.

РАСХОДИ

Набавна вредност продате робе већа је за 3% у односу на план, због повећања обима продаје погребне опреме.

До смањења вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга у износу од 3.083.377,21 динара дошло пре свега јер су због повећаног броја сахрана запослени са зидарских послова свакодневно премештани на послове сахрањивања што је резултирало мањим обимом градње нових гробница, уз истовремено повећање продаје у задњем кварталу 2017. године.

Трошкови материјала, су мањи за 21% због смањеног обима градње нових гробница, као и због успорене динамике изградње стаза у гробљима. Због повећаног броја сахрана у претходном периоду, запослени са зидарских послова привремено распоређени на послове сахрањивања.

Трошкови горива и енергије су већи за 2% у односу на план. Трошкови енергије зависе од климатских прилика тако да је потрошња енергије сразмерна броју изразито топлих или хладних дана у посматраном периоду, јер се електрична енергија користи као енергент за загревање односно хлађење пословних просторија предузећа. Трошкови горива зависе с једне стране од потрошње моторног горива која је директно повезана са бројем превоза, а са друге стране од радних сати које запослени проведу на одржавању и уређење зелених површина у гробљима.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су мањи за 11% у односу на планирано: број запослених лица као и број ангажованих лица по основу уговора о привремено повремених пословима је мањи у односу на план; зараде су умањене због одсуствовања запослених са рада због болести; накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су мање исплаћене због каснијег ангажовања лица на овим пословима; накнаде трошкова за службени пут у земљи и иностранству такође су исплаћиване у мањем износу од планираног.

Трошкови производних услуга су већи за 31% у односу на планирано: у оквиру ових трошкова најзначајнији су трошкови одржавања зелених површина у гробљима који су реализовани изнад планираног нивоа. Због повећаног обима посла у делу основне делатности предузећа, уз истовремено одржавање зелених површина у гробљима неопходно је ангажовање трећих лица на овим пословима. Уговор о јавној набавци кошења траве у гробљима реализован је у целости пре завршетка сезоне кошења траве. Првом изменом програма пословања Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица предвиђена је нова набавка за ове намене у износу од 500.000,00 динара. дошло до раста броја и цене одређених услуга које се књиже на овом конту, а претежно комуналних услуга. У оквиру ових услуга књиже се трошкови услуга заштите на раду, контроле противпожарних апарата, комуналних услуга, чишћења пословних просторија, обезбеђења објеката и видео надзора, паркинга, техничког прегледа и пратеће документације.

Трошкови амортизација су већи за 54% у односу на план, због набавке опреме у већем обиму, пре свега косачица за траву које се интензивно користе у летњем периоду, те се и кваре, стога је неопходна константна набавка нових уређаја.

Нематеријални трошкови су мањи за 13% у односу на планирано. На овој позицији обухваћени су трошкови непроизводних услуга, трошкови репрезентације, трошкови премија осигурања, трошкови платног промета, трошкови чланарина, трошкови пореза и сл. До одступања је дошло јер је на позицијама: трошкови пореза, трошкова платног промета и трошкова премија осигурања планирана знатно већа реализација.

Остали расходи већи су за 322% у односу на план, обухватају издатке за судске спорове који су ванредни расходи и нису планирани јер предузеће до сада није имало ове трошкове; издатке за донације и спонзорства који су реализовани у планираном износу.

Добитак пре опорезивања већи је за 4% од планираног и износи 1.708.230,92 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Исказана вредност некретнине, постројења и опрема је већа за 9% у односу на планирано, због набавке опреме у већем износу од планираног за 47%. Реализована је набавка/испорука специјалног погребног возила за превоз покојника и набављен је већи број косачица за траву, мотокултиватор, прикључне машине. Набавка специјалног погребног возила је планирана и спроведена у 2016. години, али је испорука возила била уговорена након преправке теретног возила у специјално погребно возило са интегрисаном климом независно за товарни простор односно завршетка поступка атестирања предметног возила.

Дугорочни финансијски пласмани су мањи за 19% у односу на план јер је дошло до корекције месечних рата за неотплаћене друштвене станове, али у мањем износу од предвиђеног а у складу са објављеним подацима Завода за статистику.

Одложена пореска средства спадају у активна временска разграничења и то су износи одложених пореских средстава по основу средстава која долежу амортизацији, неискоришћених пореских губитака и кредита. Није их могуће унапред планирати и износе 291.000,00 динара за посматрани период.

Залихе су веће за 8% у односу на планирано, јер су залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара веће за 61% (због набавке ХТЗ опреме за раднике ангажоване по уговору о привремено повременим пословима); залихе готових производа мање за 15%; (због продаје нових гробница, а нове које се граде још нису запримљене на стање) залихе робе веће за 63% (због већег обима продаје погребне опреме повећане су оптималне залихе робе), плаћени аванси за залихе и услуге су мањи за 68% јер је са добављачима уговорено одложено плаћање до 45 дана.

Потраживања по основу продаје према купцима у земљи су већа за 4% у односу на план, због повећаног обима пословања и одложене наплате потраживања по том основу. У

структури потраживања већину представљају потраживања за трошкове сахране пензионисаних лица које предузеће рефундира од ПИО фонда.

Друга потраживања су већа за 4610% у односу на план. До одступања је дошло јер се износ аконтационо уплаћеног пореза на добит за 2017. годину који није планиран. На истој позицији обухваћена су и потраживања према запосленима за употребу мобилних телефона, струје, воде, АДСЛ, штете које су запослени причинили предузећу, није их могуће реално планирати јер зависе од потрошње запослених. Потраживања од запослених наплаћују се умањењем зараде у наредном месецу.

Готовина и готовински еквиваленти представљају укупна средства на свим пословним рачунима и у благајни предузећа. Реализовани износ је мањи за 56% у односу на план, јер је предузеће значајна средства усмерило у набавку и исплату опреме за обављање делатности.

Капитал је већи за 6% у односу на план, због нераспоређене добити која је већа за 6% у односу на план, а у оквиру нераспоређене добити нераспоређена добит ранијих година већа је за 9% у односу на план, а нераспоређена добит текуће године мања у односу на план за 52%.

Дугорочна резервисања представљају резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и мања су за 87%. Након израде Програма пословања за 2017. годину ревизорска кућа коју је предузеће ангажовало за ове потребе је извршило актуарски обрачун за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19, те је планирани износ процењен и значајно мањи од стварног износа резервисања.

Дугорочне обавезе представљају резервисања по основу финансијског лизинга дуже од једне године. Предузеће нема поменуте обавезе, јер је до завршетка отплате вредности основног средстава купљеног на лизинг остало мање од једне године.

Краткорочне обавезе су мање за 1% у односу на план, представљају обавезе по основу финансијског лизинга које доспевају у наредних 12 месеци.

Обавезе из пословања, односно обавезе према добављачима у земљи мање су за 11% у односу на план, због благовременог измирења обавеза према добављачима.

Ванбилансна актива и ванбилансна пасива повећане су за 242% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију. До одступања је дошло због закључивања уговора са новим добављачем/консигнантом, од кога су формиране значајне залихе.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине из пословних активности

Прилив готовине из пословне активности је већи за 29% у односу на план, због повећања обима пословања уз континуирану наплату потраживања од купаца у валутним роковима.

Одлив готовине из пословне активности је већи за 30% у односу на план, јер су и исплаћене обавезе према добављачима веће у односу на планирано за 60% (у целости је исплаћен износ обавезе добављачу за набавку специјалног возила за превоз покојника. Набавка је спроведена у 2016. години, а реализована у 2017. години); износ пореза на добит који за 100% већи у односу на план (планирани одлив на овој позицији није реално предвиђен Програмом пословања за 2017. годину). Одлив готовине за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе мањи су за 13% у односу на план, сразмерно мањем броју запослених и ангажованих лица по уговору о привремено повремених пословима у односу на план.

Нето прилив готовине из пословних активности мањи је за 20% у односу на план, као одраз знатног повећања обима пословања, као и резултат измиривања обавеза у законским роковима.

Токови готовине из активности финансирања

Одлив, односно нето одлив готовине из активности финансирања резултат је реализације куповине опреме на лизинг и исплате дела добити предузећа за 2016. годину оснивачу у износу од 4.682.630,63 динара. Износ је за 917% већи у односу на план пре свега јер се исплата дела добити оснивачу није планирала, а мањим делом резултат је круских разлика проистеклих из кретања средњег курса Народне банке Србије.

Готовина на крају обрачунског периода мања је за 56% у односу на план, због исплате обавезе добављачу за набавку специјалног возила за превоз покојника, те је остварен укупан прилив готовине који је за 29% већи у односу на план док је укупан одлив готовине већи је за 35% у односу на планирано.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених приказаних у табели од редног броја 1. до редног броја 5. су у оквирима планираних вредности за период јануар – децембар 2017. године. Минимална одступања резултат су одлива запослених због отказа уговора о раду; одласка у пензију двоје запослених, те су износи исплаћене нето, бруто1 и бруто 2 зараде сразмерно мањи у односу на план.

У посматраном периоду није било ангажовано лице по уговору о делу.

Износ исплаћених накнада по уговору о привременим и повременим пословима, мањи је за 20%, због кашњења почетка ангажовања лица на овим пословима, услед тешкоћа у проналажењу адекватних кандидата.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 13% у односу на планирани, јер су сви чланови Надзорног одбора у радном односу, па је износ исплаћеног доприноса по том основу мањи.

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-децембар 2017. године за 28% због коришћења годишњег одмора, одсуства запослених због боловања до 30 дана, као и због комотнијег планирања износа намењеног за ове потребе ради покрића ових трошкова услед евентуалних промена цена у јавном превозу, као и пријема у радни однос запослених из приградских насеља.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 52% од планираних, трошкови путарина чине највећи део ових трошкова и значајно су смањени употребом ТАГ уређаја.

Износ исплаћене отпремнине за одлазак у пензију мањи је за 35% у односу на план. Двоје запослених су остварили право за одлазак у пензију, а планирана је исплата отпремнине за одлазак у пензију за три запослена. Запосленима који су стекли услов за пензију исплаћене су као за њих повољније: три просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике.

Помоћ запосленима и породицама запосленима се није исплаћивала у периоду јануар-децембар 2017. године.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су за 40% мање у односу на план због мањег броја деце запослених који су добили пакетиће за новогодишње празнике.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време у посматраном периоду смањен је за 3, једаном запосленом је отказан уговор о раду, 2 запослена су остварила право на одлазак у пензију.

Број ангажованих лица по уговору о привремено повременим пословима повећан је у складу са Годишњим програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица за 2017. годину са 2 на 8 лица.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У 2017. години предузеће није вршило корекције цена комуналних производа и услуга.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства и остали приходи из буџета нису планирана Годишњим програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица за 2017. годину.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији исплаћена су у планираном износу:

1. Поверенству за спорт Хрватског националног вијећа за потребе учешћа на Хрватским светским играма које се одржавају у Загребу у периоду од 18.-22. јула 2017. године износ од 30.000,00 динара,
2. Месној заједници Хадуково, ради организовања 49. Бербанских дана износ од 10.000,00 динара,
3. Месној заједници Шупљак, ради организовања Дана села и Фестивала белог лука износ од 10.000,00 динара,
4. Месној заједници Бачки Виногради, ради организовања Дана села износ од 10.000,00 динара,
5. Удружењу новинара „Цро инфо“, ради финансирања активности износ од 10.000,00 динара,
6. Техничкој школи „Иван Сарих“, ради финансирања смотре ученичких пројеката износ од 15.000,00 динара,
7. Галерији Прве колоније naive у техници сламе, ради финансирања активности износ од 10.000,00 динара,
8. Хрватском културном центру „Буњевачко коло“, ради организације Годишњег концерта Фолклорног одјела износ од 20.000,00 динара,
9. Хрватском културно-просвјетном друштву „Матија Губец“ ради реализације пројеката износ од 15.000,00 динара,
10. Хрватској ликовној удрузи „Цроарт“ ради организације Међународне уметничке колоније „Стипан Шабић – 2017“ износ од 10.000,00 динара,
11. Хрватској глзбеној удрузи „Буњевачки фестивал писама“ ради финансирања организације и функционисања износ од 10.000,00 динара,
12. Суботичком тамбурашком оркестру ради финансирања активности износ од 10.000,00 динара.

Средства намењена репрезентацији утрошена су у истом износу како је и планирано; средства намењена реклами и пропаганди су мање утрошена за 11% у односу на план.

9. НЕТО ДОБИТ

Нето добит остварена у претходној 2016. години износи 9.546.615,19 динара, 70% остварене нето добити у износу од 6.682.630,63 динара усмерава се граду Суботица као оснивачу, 30% у износу од 2.863.987,56 динара остаје за финансирање инвестиција у ЈКП Погребно Суботица, у складу са Програмом пословања за 2017. годину. У 2017. години у буџет је укупно уплаћено 4.682.630,63 динара.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица нема обавеза по кредитима у 2017. години.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 31. децембра 2017. године на свим пословним рачунима предузећа износи 3.502.761,00 динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-децембар 2017. године дошло је до незнатних одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа, јер је вишеструко повећан број извршених сахрана а нарочито број пружених услуга превоза и церемонијала сахране, док је паралелно континуирано вршено улагање у опрему и средства за рад, у које годинама уназад није улагано.

Предузеће је уз велики труд свих запослених и руководства, као и ангажованих лица на привремено повременим пословима обезбедило континуирано извршавање послова из основне делатности пре свега послова сахрањивања и уређења и одржавања гробља. Напомињемо да је током месеца новембра и децембра 2017. године спроведена и рационализација броја запослених на неодређено време на основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину број I-00-02-61/2017 од 16.11.2017. године.

Датум, 29.01.2018.



Потпис и печат