

## БИЛАНС УСПЕХА у периоду 1.01.2021.-30.06.2021.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2020. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2021. Текућа година	Период 01.01.-30.06.2021.		Индекс реализација 30.06.2021./ план 30.06.2021.
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>100.355</b>	<b>104.953</b>	<b>50.026</b>	<b>55.632</b>	<b>111</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	<b>27.966</b>	<b>27.000</b>	<b>15.000</b>	<b>17.348</b>	<b>116</b>
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	27.966	27.000	15.000	17.348	116
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	<b>П. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>72.253</b>	<b>77.900</b>	<b>35.000</b>	<b>38.258</b>	<b>109</b>
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	72.253	77.900	35.000	38.258	109
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	<b>83</b>				
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1017</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>100</b>
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>97.068</b>	<b>100.943</b>	<b>48.965</b>	<b>49.179</b>	<b>100</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	16.968	15.500	9.600	10.582	110
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	723	2.700	1.000	160	16
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	2.424	-	-	2.179	
51 осим 513	<b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	<b>1023</b>	<b>5.469</b>	<b>6.470</b>	<b>3.000</b>	<b>3.496</b>	<b>117</b>
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.702	4.950	2.643	1.873	71
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	41.199	48.535	24.394	20.827	85
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	16.722	18.922	6.000	5.686	95
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.986	4.000	1.500	1.993	133
541 до 549	<b>X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>1028</b>	<b>1.146</b>	<b>64</b>			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6.175	5.202	2.828	2.703	96
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>3.287</b>	<b>4.010</b>	<b>1.061</b>	<b>6.453</b>	<b>608</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>					
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>16</b>	<b>30</b>	<b>40</b>	<b>38</b>	<b>95</b>
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>					
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	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	<b>15</b>	<b>30</b>	<b>40</b>	<b>38</b>	<b>95</b>

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	1	-	-	-	-
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1	1			
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
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					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	-	1	-	-	-
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	1				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	15	29	40	38	95
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049					
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	122	60	15	27	180
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	395	105	70	35	50
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	3.029	3.994	1.046	6.483	620
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	7	-	-	4	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	3.036	3.994	1.046	6.487	620
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	235	599	157	973	620
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	543	-	-	-	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	2.258	3.395	889	5.514	620
	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 (разводљена) зарада по акцији	1071					

Датум: 28.07.2021.



Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2021.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2020.	Планирано стање на дан 31.12.2021.	01.01.2021.- 30.06.2021.		Индекс реализација 30.06.2021./ план 30.06.2021.
					План	Реализација	
	<b>АКТИВА</b>						
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001					
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	002	561.373	563.354	562.926	559.513	99
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003	1.286	3.300	2.366	1.026	43
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Кошчеције, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	1.286	1.000	1.216	1.026	84
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		2.300	1.150		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	559.976	559.976	560.478	558.379	100
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	492.614	492.614	492.614	492.614	100
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	52.352	52.290	52.290	51.581	99
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	14.920	15.000	15.500	14.103	91
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	90	72	74	81	109
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	<b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	111	78	82	108	132
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	111	78	82	108	132
5	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	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	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042					
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	28.563	24.863	20.964	35.178	168
Класа 1	<b>І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	14.209	14.540	12.750	12.323	97
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	1.889	1.100	900	1.487	165
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047	11.462	13.000	11.400	9.443	83
13	4. Роба	048	612	400	440	627	143
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	246	40	10	766	7660
	<b>ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	5.722	4.500	3.404	4.614	136
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	5.722	4.500	3.404	4.614	136	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057						
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058						
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059						
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	433	500	50	649	1298	
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061						
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062						
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						
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	068	8.157	5.193	4.700	17.592	374	
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069	42	60	60	-	-	
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070	-	70	-	-	-	
	<b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	589.936	588.295	583.890	594.691	102	
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072	6.530	10.000	10.000	9.429	94	
	<b>ПАСИВА</b>							
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	571.285	575.676	571.694	576.846	101	
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	5.084	5.084	5.084	5.084	100	
300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	3.558	5.084	5.084	5.084	100	
304	5. Друштвени капитал	0407						
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410	1.526	-	-	-		
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411						
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412						
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	178	178	178	178	100	
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414	508.010	508.010	508.010	507.943	100	
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415						
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416						
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	58.013	62.404	58.422	63.641	109	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	55.755	58.410	58.410	58.127	100	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.258	3.994	12	5.514	45950	
	<b>IX. УЧЕЊЊЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420						
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421						
350	1. Губитак ранијих година	0422						
351	2. Губитак текуће године	0423						
	<b>B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	3.168	750	750	3.168	422	
40	<b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	3.168	750	750	3.168	422	
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	668	750	750	668	89	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	2.500	-	-	2.500		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431						
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432						
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 емитованим 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						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	6.338	5.000	5.800	6.291	108	
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	9.145	6.869	5.646	8.386	149	
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443						



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 30.06.2021. године

у динарима

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2020. Претходна година	План за 01.01-31.12.2021. Текућа година	период 01.01.2021. - 30.06.2021.		Индекс реализација 30.06.2021./ план 30.06.2021.
				План	Реализација	
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	110.984	105.123	50.310	64.087	127
1. Продаја и примљени аванси	3002	110.071	105.043	50.000	63.915	128
2. Примљене камате из пословних активности	3003	14	20	10	38	380
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	899	60	300	134	45
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	104.006	102.020	49.860	54.516	109
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	56.174	47.967	24.107	28.791	119
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	39.664	48.552	22.953	20.354	89
3. Плаћене камате	3008		1			
4. Порез на добитак	3009	659	23	300	300	100
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	7.509	5.500	2.500	5.071	203
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	6.978	3.103	450	9.571	2.125
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012					
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013		30	10		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		30	10		
5. Примљене дивиденде	3018					
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	2.487	2.980	800	136	17
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	2.487	2.980	800	136	17
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024	2.487	2.950	790	136	17
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025					
1. Увећање 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					
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3031					
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039					
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	110.984	105.153	50.320	64.087	127
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	106.493	105.000	50.660	54.652	108
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	4.491	153		9.435	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043			340		
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	3.666	5.040	5.040	8.157	162
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045					
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046					
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>	3047	8.157	5.193	4.700	17.592	374

Датум: 28.07.2021.



Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2020. Претходна година	План за 01.01-31.12.2021. Текућа година	период 01.01.2021.-30.06.2021.		Индекс реализација 30.06.2021./план 30.06.2021.
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	21.214.494,82	24.142.245,00	12.313.031,00	11.257.123,15	91
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	29.407.872,21	33.737.008,00	17.213.594,00	15.588.513,40	91
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	34.351.011,88	39.354.221,00	20.079.657,00	18.185.127,17	91
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	31	32	32	30	94
4.1.	- на неодређено време	27	31	31	27	87
4.2.	- на одређено време	4	1	1	3	300
5.	Накнаде по уговору о делу	144.446,19	148.000,00	148.000,00	-	
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	-	
7.	Накнаде по ауторским уговорима					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.698.402,38	2.887.805,00	1.443.903,00	495.908,38	34
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима/ укупно	42	48	24	15	63
10а.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима/ месечно	3	4	4	3	75
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 надзорног одбора	1.523.475,92	1.663.894,64	831.947,34	754.717,02	91
16.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18.	Број чланова Комисије за ревизију					
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.156.307,43	1.380.000,00	690.000,00	574.364,30	83
20.	Дневнице на службеном путу	98.202,83	100.000,00	50.000,00	49.486,77	99
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	88.230,73	271.000,00	135.500,00	70.999,91	52
22.	Отпремнина за одлазак у пензију		420.000,00			
22а.	Беој прималаца		1			
23.	Отпремнина по рационализацији					
23а.	Број прималаца					
24.	Јубиларне награде	666.745,51	300.000,00			
25.	Број прималаца	4	2			
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника		400.000,00	200.000,00	-	
27а.	Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са колективним уговором	1.439.777,64	1.490.000,00	745.000,00	696.666,60	94
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	79.300,84	120.000,00	70.000,00	-	

\* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 28.07.2021.



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 31.12.2020. године*	27	4	3
1.	Одлив кадрова		3	6
2.	Споразумни престанак радног односа		3	
3.	Отказ уговора о раду			
4.	Пензија			
5.	Раскид уговора о обављању привремених и повремених послова			6
6.	Пријем		2	3
7.	Пријем у радни однос на одређено време		2	
8.	Пријем у радни однос на неодређено време			
9.	Ангажовање извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова			3
	Стање на дан 30.06.2021. године**	27	3	0

\*последњи дан претходног квартала

\*\* последњи дан квартала за који се извештај доставља

Датум: 28.07.2021.



Овлашћено лице: \_\_\_\_\_





СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Приход	Претходна година 2020. година				
	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-
УКУПНО	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-

План за период 01.01.-31.12.2021.					
	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-

I квартал					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализације I квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-

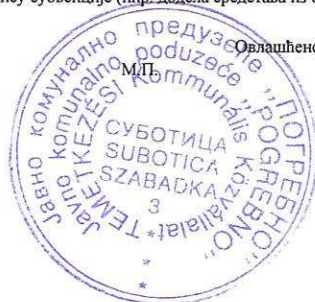
II квартал					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализације II квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-

III квартал					
	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализације III квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета	-	-	-	-	-

IV квартал					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализације IV квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-	-

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

Датум: 28.07.2021.



Овлашћено лице:

ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација 01.01-31.12.2020. Претходна година	План за 01.01-01.12.2021. Текућа година	период 01.01.19.-30.06.21.		Индекс период 01.01.20.- 31.03.20/план 01.01.-31.03.20.
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације	160.000,00				
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	154.673,31	160.000,00	50.000,00	41.362,16	83
6.	Реклама и пропаганда	431.661,53	500.000,00	80.000,00	55.000,00	69
7.	Остало					

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									

Датум: 28.07.2021.



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
2020*	2.305.833,79							
2019	0,00							
2018	2.346.707,43	2019	1.642.695,20	I-00-401-1092/2019	28.11.2019.		добит из претходне године	1.642.695,20
2017	1.258.072,37	2018	880.650,66	I-00-400-21/2018	23.11.2018.	880.650,66	добит из претходне године	880.650,66
2016	9.546.615,19	2018		I-00-400-28/2017	19.03.2018.	2.000.000,00	добит из претходне године	2.000.000,00
		2017	4.682.630,63		22.11.2017.			4.682.630,63
					13.11.2017.			
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
2.305.833,79	1.614.083,65	30.11.2021.			1.614.083,65

Датум: 28.07.2021.



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 повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током Једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
<b>Домаћи кредитор</b>																				
.....																				
.....																				
.....																				
<b>Страни кредитор</b>																				
.....																				
.....																				
.....																				
<b>Укупно кредитно задужење</b>																				
<i>од чега за ликвидност</i>																				
<i>од чега за капиталне пројекте</i>																				

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

Датум: 28.07.2021.



Оплатишено лице \_\_\_\_\_



**ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

у 000 дин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава <sup>1</sup>	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином
1	Пословни софтвер	1	2021	2022	2.500	
	Укупно:	1	2021	2022	2.500	

<sup>1</sup> 1 - сопствена средства; 2 - удружена средства; 3 - финансијски кредити (искључујући оперативни лизинг); 4 - из средстава државних органа и органа локалне самоуправе;

у 000 дин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно		01.01.-31.03.2021.		01.01.-30.06.2021.		01.01.-30.09.2021.		01.01.-31.12.2021.	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	Пословни софтвер	2.500		600	-	1.200	555.556	1.800		2.300	
	Укупно:	2.500		600	-	1.200	555.556	1.800		2.300	

Датум: 28.07.2021.



Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*





Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

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

за период од 01.01.2021. до 30.06.2021.

Суботица, 28.07.2021.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

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 основано је ради обављања делатности од општег интереса – комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге на подручју града Суботице. Претежна делатност су погребне и сродне делатности, 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 30.12.2020. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 04.02.2021. године („Службени лист града Суботице“ број 4 од 04.02.2021. године).

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Пословање предузећа у периоду јануар-јун 2021. године је позитивно, остварена је нето добит у износу од 5.514.000,00 динара.

Обзиром на основну делатност на обим комуналних услуга и продају робе није могуће утицати, јер ове услуге настају као последица објективних околности наступања смртног случаја те се оне не могу прецизно ни планирати.

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

#### *ПРИХОДИ*

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1001 већи су за 11% у односу на план.

#### I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1007 су већи за 16%, у односу на планирано због повећања броја извршених сахрана; повећања учешћа преминулих од вируса *Covid-19* у укупном броју сахрањених лица; повећања продајних цена погребне опреме услед нивелације цена од стране добављача погребне опреме. У складу са Законом о заштити становништва од заразних болести и Правилником о измени правилника о условима и начину поступања са посмртним остацима умрлог лица, у случају сахрањивања преминулих од вируса *Covid-19* посмртни остаци се прво сместе у лимени уложак који се залемим, а потом се он смешта у дрвени сандук.

#### II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1009

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1014 већи су за 9% у односу на планирано, због већег броја продатих гробница.

#### IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1017

Други пословни приходи реализовани су у истом износу као што је и планирано, а представљају приходе од закупа пословног простора чије повећање није планирано.

#### Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1032

#### II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА) – 1038/ Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1048

Приходи од камата реализовани су за 5% мање од плана, у износу од 10 хиљада динара. Реализација прихода од камата условљена је просечним месечним износом новчаних средстава на динарском рачуну код пословне банке са којом је уговорена услуга депоновања средстава по виђењу.

## **J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1052**

Остали приходи представљају наплаћена потраживања старија од 60 дана, који су већи за 80% (за 12 хиљада динара) у односу на планирано.

### **РАСХОДИ**

**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1018** реализовани су у складу са планом.

**I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1019** је већи за 10% у односу на план. Због повећања укупног броја извршених сахрана; раста набавних цена погребне опреме, као и због додатне набавке лимених уложака за сандуке за потребе сахрањивања преминулих од вируса *Covid-19*.

**III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1021** је реализован за 84% мање од плана. Грађевински радови на изради гробница и партерних касета за урне интензивираће се у трећем кварталу.

**IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1022** је реализован у износу од 2.179 хиљада динара, због повећања продаје гробница са залиха. Због повећања броја преминулих нарочито у првом квталу 2021. године, запослени са зидарских послова свакодневно су премештани на послове сахрањивања.

**V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА – АОП 1023** су реализовани за 17% више у односу на план јер набављене су веће количине грађевинског материјала како би се премостио период до завршетка поступка јавне набавке и закључења новог уговора.

**VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1024** су мањи у односу на план за 29% због уштеде у потрошњи електричне енергије - енергента за загревање пословних просторија предузећа.

**VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1025** су мањи за 15% у односу на планирано:

Трошкови зарада су мањи због мањег броја запослених у односу на план, одсуствовања запослених са рада због болести и смањења броја прековремених сати.

Накнаде по уговору о привремено-повременим пословима су мање због сталне флукуације ангажованих лица и тешкоћа у налажењу лица одговарајућег профила вољних за рад у погребној делатности.

Накнаде трошкова за службени пут у земљи и иностранству такође су исплаћиване у мањем износу од планираног због мањих трошкова на службеном путу.

**VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1026** мањи су за 5% у односу на план. До одступања је дошло због уштеде на позицији:

- трошкови сервиса моторних возила, мотокултиватора и косилица - због редовног одржавања и континуираног обнављања возног парка и опреме.

IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ – АОП 1027 већи су за 33% због непрецизне процене кварталног износа трошкова амортизације.

XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1029 мањи су за 4% због мањих трошкова платног промета као и трошкова премија осигурања.

K. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1053 су реализовани за 50% мање од плана. Расход обухваћен у оквиру ове групе представља трошак накнаде штете на надгробном споменику на терет предузећа, који су причинили запослени приликом одржавања гробља.

Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1058 износи 6.487 хиљада динара, што је за 520% више у односу на план.

I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА (ПОРЕЗ НА ДОБИТАК) – АОП 1060 већи је за 520% у односу на план.

Ц. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1064 износи 5.514 хиљада динара што је за 520% изнад плана.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

### *АКТИВА*

**Б. СТАЛНА ИМОВИНА** – АОП 002

I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА – АОП 003/ 5. Нематеријална имовина у припреми – АОП 008 су реализована за 57% мање од плана.

5. Нематеријална имовина у припреми – АОП 003 планирана је у износу од 1.150 хиљада динара за набавку пословног софтвера. Релизација је извршена авансном уплатом две рате, укупноом износу од 555 хиљада динара, које су прокњижене на позицији Плаћени аванси за залихе и услуге – АОП 050.

II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – АОП 010 су реализована у складу са планом.

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ – АОП 024 већи су за 32% у односу на план.

IV/9. Остали дугорочни финансијски пласмани – АОП 033 већи су за 32% у односу на план, а обухватају средстава Фонда заједничке потрошње.

**Г. ОБРТНА ИМОВИНА** – АОП 043 већа су за 68% у основу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 044 су мање за 3% у односу на планирано:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су више реализовани за 65% због више набављеног грађевинског материјала као и ситног алата и инвентара појединачне вредности мање од 50 хиљада динара како би се премостио период до закључења нових уговора о набавци;

I/2. Готови производи су мањи за 17% у односу на планирано. Продаја гробница реализована је са залиха из ранијих година. Изградња нових гробница није реализована јер су запослени са зидарских послова свакодневно премештани на послове сахрањивања. Реализована је изградња партерних касета за четири урне.

I/3. Роба је реализована за 43% више од плана услед повећања обима набавки и цена набављене трговачке робе.

I/6. Плаћени аванси за залихе и услуге су реализовани за 7.560% више у односу на план. Уплаћене рате за набавку пословног софтвера планиране су на позицији Нематеријална имовина у припреми – АОП 008, јер се приликом израде Програма пословања није могао предвидети начин плаћања нити фактурисања који су прецизирани тек у уговору.

II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 051 већа су за 36% у односу на план.

II/5. Купци у земљи – АОП 056 су већи за 36% у односу на план, због повећања потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у другом кварталу 2021. године.

IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 060 су већа за 1.198% у односу на план, а представљају потраживања за аконтационо плаћен порез на добит предузећа за 2020. годину, потраживања према запосленима за употребу мобилних телефона, које није могуће реално планирати јер зависе од потрошње запослених.

VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – АОП 068 су реализовани за 274% више у односу на план због разлике између остварених пословних прихода и пословних расхода у котист пословних прихода са једне стране и разлике између уговорених валута плаћања потраживања од купаца и валута плаћања обавеза добављачима са друге стране. Већина потраживања од купаца наплаћују се у моменту фактурисања, а мањи део најкасније у року од 60 дана. Уговорене валуте плаћања према добављачима крећу се у распону од минимум 30, а максимум 60 дана од пријема фактуре.

### *ПАСИВА*

A. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 1% у односу на план због нераспоређеног добитка текуће године (већи за 45.850% у односу на план). Нераспоређени добитак текуће године планиран је нерeално ниско у износу од 12 хиљада динара.

## Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ – АОП 0424

I. Дугорочна резервисања – АОП 0425 обухватају резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и резервисања за трошкове судских спорова.

Резервисања за отпремнине за одлазак у пензију реализована су за 11% испод плана. Износ актуарског обрачуна за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19 приликом израде Програма пословања за 2021. годину није био познат, те је планиран оквирни износ, узимајући у обзир промене у старосној структури запослених.

Резервисања за трошкове судских спорова нису планирана, а реализована су у износу од 2.500 хиљада динара. Средства су резервисана за покриће трошкова судског спора ради наплате потраживања од предузећа наиме неплаћених закупнина пословног простора, као и за покриће трошкова судског спора које предузеће води са бившом запосленом.

В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0441 су веће за 8% у односу на план, представљају износ пореза на добит који се плаћа у наредним периодима.

Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0442 су веће за 49% у односу на план.

II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ – АОП 0450 реализовани су у складу са планом.

III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0451 су веће за 80% у односу на план.

III/5. Добављачи у земљи – АОП 0456 веће су за 80% у односу на план, због повећања обавеза према добављачима погребне опреме како због повећања броја продате погребне опреме тако и због повећања набавних цена.

IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0459 мање су за 8%, обухватају плате запосленима и трошкове превоза на посао и са посла за месец јун. Смањење обавеза остварено је у делу накнада за лица ангажована по уговору о привремено повременим пословима јер није било ангажованих лица у месецу јуну.

V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ – АОП 0460 за месец јун 2021. године је за 62% изнад плана.

VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ – АОП 0461 више су реализоване за 407% у односу на план, обухватају: аконтације пореза на добит за 2021. годину, обавезе за одводњавање, таксу за истицање фирме, накнаду за заштиту и унапређење животне средине за 2021. годину. До одступања је дошло због веће остварене добити у 2020. години, па тиме и веће аконтације пореза на добит за 2021. годину.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 072 и Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0465 мања је за 6% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема).

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

#### ***A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ***

I. Прилив готовине из пословних активности – АОП 3001 је већи за 27% у односу на план, као резултат позитивног пословања предузећа.

I/1. Продаја и примљени аванси реализовани су за 28% односно за 13.915 динара изнад плана.

I/2. Примљене камате из пословних активности реализоване су за 280%, односно за 28 хиљада динара више од плана, представљају камате по виђењу на износ средстава на рачуну код пословних банака.

I/3. Остали приливи из редовног пословања су мањи за 55%, односно за 166 хиљада динара у односу на план. До одступања је дошло и услед смањења трошкова електричне енергије, воде, АДСЛ (запослени који користе стамбене објекте у гробљима) а које се наплаћују путем обустава из зараде запослених.

II. Одлив готовине из пословних активности – АОП 3005 је већи за 9% у односу на план због промена на позицијама:

II/1. Исплате добављачима и дати аванси, већи су у односу на планирано за 19%. До одступања је дошло због повећане набавке погребне опреме нарочито у првом кварталу 2021. године.

II/2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, мањи су за 11% због мањег броја запослених у односу на план, дисконтинуитета између прилива и одлива запослени, боловања до 30 дана.

II/3. Плаћене камате нису реализоване.

II/4. Порез на добит предузећа реализован је у планираном износу.

II/5. Одлив по основу осталих јавних прихода реализован је за 103% више у односу на план обухвата обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих пореза и других дажбина. До одступања је дошло на позицији пореза на додату вредност који је више реализован услед значајног повећања прихода од продаје робе, производа и услуга у јануару и фебруару 2021. године.

III. Нето прилив готовине из пословних активности – АОП 3011 већи је за 2.025% у односу на план, због континуиране наплате потраживања од купаца-физичких лица уз истовремено смањење исплата обавеза према запосленима и добављачима у односу на план.

#### ***B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА***

I. Прилив готовине из активности инвестирања – АОП 3013 није реализован.



И/4. Примљене камате из активности инвестирања нису реализоване јер није уговорено краткорочно орочавање новчаних средстава са пословном банком.

II. Одлив готовине из активности инвестирања – АОП 3019 није реализован.

II/2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава је реализована за 83% мање од плана. Планирана набавка опреме за сахрањивање (колица за покојнике и цвеце) као и ХТЗ опреме померене су за трећи квартал 2021. године.

*Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ* – АОП 3042 реализован је у износу од 9.435 хиљада динара. Планиран је *НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ* – АОП 3043 у износу од 340 хиљада динара који није реализован због горе наведених одступања.

*Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА* већа је за 274% у односу на план и износи 17.592 хиљада динара због мањих обавеза према запосленима и добављачима и континуиране наплате потраживања од купаца-физичких лица.

#### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Маса нето зараде исплаћена у периоду јануар-јун мања је за 9%, маса бруто 1 мања је за 9%, а маса бруто 2 мања је за 9% у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план, одсуства запослених због болести преко 30 дана, флукуације запослених.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО је мањи за 6% у односу на план, а представља број запослених последњег дана извештајног периода.

Број запослених на неодређено време мањи је за 13% (за 4) у односу на план.

Број запослених на одређено време већи је за 200% (за 2) у односу на план због попуне упражњених радних места

У периоду јануар-јун 2021. године планирано је али није ангажовано једно лице по уговору о делу ради доградње информационих подсистема за гробну евиденцију. Ангажовање ће се реализовати у току 2021. године у складу са потребама корисника информационих подсистема.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 66% у односу на план услед тешкоћа у проналажењу кандидата вољних за рад у погребној делатности.

Број прималаца накнаде по уговору о привремено-повременим пословима (укупно) мањи је за 27%.

Просечан прој прималаца накнаде по уговору о привремено-повременим пословима (месечно) мањи је за 25% у односу на план.

(На дан 30.06.2021. године предузеће није имало ангажована лица по уговору о привремено-повременим пословима.)

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 9% у односу на планирани, јер су сви чланови Надзорног одбора у радном односу, па је износ исплаћеног пореза и доприноса по том основу мањи у односу на план.

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-јун 2021. године за 17%, због мањег броја запослених у односу на план; коришћења годишњег одмора, као и одсуства запослених због боловања до 30 дана.

Дневнице на службеном путу мање су за 1% у односу на план због краћег задржавања запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 48% од планираних и представљају трошкови смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање. Већа реализација трошкова стручног оспособљавања реализоваће се у наредном периоду због потребе обучавања запослених због измене законских прописа које ступају на снагу од 01. јануара 2022. године.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-јун 2021. године, није реализована, а у складу са стварним потребама запослених, те Колективним уговором код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица.

Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја исплаћена је

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима исплаћене нису реализоване у периоду јануар-јун 2021. године.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

### Одлив кадрова

Један уговор о раду закључен на одређено време престао је закључивањем споразума о престанку радног односа. Два уговора о раду закључена на одређено време престала су престанком разлога заснивања радног односа.

Шест ангажованих лица раскинула су уговор о обављању привремених и повремених послова на њихову иницијативу.

### Пријем

Закључена су два уговора о раду на одређено време.

Ангажована су три извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова.

## **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на 55. седници одражаној дана 07. децембра 2020. године донео је Одлуку о изменама и допунама Одлуке о ценама погребних услуга и услуга при сахрањивању и одржавању гробља, на коју је Градско веће Града Суботице решењем број III-352-1172/2020 од 29.12.2020. дало сагласност. Примена Одлуке почела је 01. фебруара 2021. године.

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о ценама погребних услуга и услуга при сахрањивању и одржавању гробља повећане су цене следећих услуга: накнада за раку годишње; накнада за дечију раку годишње; накнада за дуплу раку годишње; накнада за гробницу годишње и превоз покојника у локалу. Истовремено је ценовник допуњен услугама: накнада за касету годишње и полагање урне у касету (партер или зид).

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Средства и остали приходи из буџета нису планирана за период јануар-јун 2021. године, нити су реализована.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства намењена донацији нису планирана нити су реализована у периоду јануар-јун 2021. године.

Репрезентација је реализована за 17% мање од плана, а у складу са потребама предузећа. Средства намењена реклами и пропаганди су реализована за 31% мање од плана. Већи обим потрошње средстава за ове намене оствариће се у четвртом кварталу 2021. године.

## **9. НЕТО ДОБИТ**

Нето добит за 2020. годину износи 2.305.833,79 динара. 70% остварене нето добити усмериће се граду Суботица као оснивачу, 30% остаје за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица за 2021. годину.

## **10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица нема обавеза по кредитима у 2021. години.

## 11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 30. јун 2021. године на свим пословним рачунима предузећа износи 17.591.527,00 динара, уз континуирано измирење свих обавеза предузећа у законским и уговореним роковима. Наплата потраживања од физичких и правних лица је валутним роковима.

## 12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планирана инвестициона улагања за период јануар-јун 2021. године за набавку пословног софтвера су реализована у износу од 555.555,56 динара. Поступак јавне набавке покренут је 27. марта 2021. године. Извршења уговореног посла започето је 5. маја 2021. године уплатом прве рате.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-јун 2021. године дошло је до значајних одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа, јер је повећан број извршених сахрана а нарочито број пружених услуга церемонијала сахране.

Изражена флукуација запослених и ангажованих лица на привремено повременим пословима превазиђена је премештањем запослених на обављање послова сахрањивања, чиме је предузеће 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.

Датум, 28.07.2021.

