

Предузеће:ЈКП ПОГРЕБНО  
Матични број:08058644

БИЛАНС УСПЕХА у периоду 1.01.2019.-31.03.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2018. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2019 Текућа година	Период 01.01.-31.03.2019.		Индекс реализација 31.03.2019./ план 31.03.2019.
					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>89.213</b>	<b>87.393</b>	<b>22.613</b>	<b>23.566</b>	<b>104</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	<b>22.759</b>	<b>23.700</b>	<b>5.600</b>	<b>6.669</b>	<b>119</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	22.759	23.700	5.600	6.669	119
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>65.397</b>	<b>63.500</b>	<b>17.000</b>	<b>16.884</b>	<b>99</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	65.397	63.500	17.000	16.884	99
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И С.Л.</b>	<b>1016</b>	<b>1.004</b>	<b>140</b>			
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1017</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>13</b>	<b>13</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>84.429</b>	<b>85.821</b>	<b>20.603</b>	<b>18.333</b>	<b>89</b>
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	<b>1019</b>	<b>13.791</b>	<b>14.000</b>	<b>3.500</b>	<b>3.943</b>	<b>113</b>
62	<b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	<b>1020</b>	<b>93</b>				
630	<b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	<b>1021</b>		<b>3.000</b>		<b>18</b>	
631	<b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	<b>1022</b>	<b>2.125</b>			<b>711</b>	
51 осим 513	<b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	<b>1023</b>	<b>5.497</b>	<b>5.900</b>	<b>1.000</b>	<b>948</b>	<b>95</b>
513	<b>VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>1024</b>	<b>4.168</b>	<b>4.100</b>	<b>1.300</b>	<b>873</b>	<b>67</b>
52	<b>VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>1025</b>	<b>34.743</b>	<b>41.734</b>	<b>10.573</b>	<b>8.072</b>	<b>76</b>
53	<b>VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>1026</b>	<b>14.685</b>	<b>13.950</b>	<b>2.000</b>	<b>1.806</b>	<b>90</b>
540	<b>IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>1027</b>	<b>2.751</b>	<b>2.200</b>	<b>630</b>	<b>684</b>	<b>109</b>
541 до 549	<b>X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>1028</b>		<b>1.650</b>			
55	<b>XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>1029</b>	<b>6.762</b>	<b>5.287</b>	<b>1.600</b>	<b>1.314</b>	<b>82</b>
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>4.784</b>	<b>1.572</b>	<b>2.010</b>	<b>5.233</b>	<b>260</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>5</b>	<b>1</b>		<b>1</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	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	2	1			1	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	3					
56	B. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	15	15	4			
56, осим 562, 563 и 564	II. 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	15	15	4			
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047						
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048						1
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	10	14	4			
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	37					
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	106	170	38		2	5
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	177	180	50			
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4.666	1.548	1.994	5.236	263	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1056					63	
59-69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1057	2					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	4.664	1.548	1.994	5.299	266	
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	P. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	699	232	299	795	266	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062						
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	3.965	1.316	1.695	4.504	266	
	T. 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: 24.04.2019.



Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2018.	Планирано стање на дан 31.12.2019.	01.01.2019. - 31.03.2019.		Индекс реализација 31.12.2019./ план 31.12.2019.
					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	51.726	47.455	49.002	50.415	103
1	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003					
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне 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	009					
2	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	51.549	47.295	48.822	50.244	103
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	6.621	5.000	5.140	5.684	111
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	14.853	12.200	13.602	14.489	107
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	75	95	80	71	89
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>III. 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>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	177	160	180	171	95
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	177	160	180	171	95
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	221	220	220	454	206
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	25.071	27.643	24.975	29.881	120
Класа 1	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	17.584	19.508	17.413	17.139	98
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	1.531	1.390	1.350	1.742	129
11	2. Неовршена производња и неовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047	15.712	17.700	15.700	15.026	96
13	4. Роба	048	305	320	330	371	112
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	36	98	33		
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	3.213	3.790	3.200	4.144	130
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	3.213	3.790	3.200	4.144	130	
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	584	380	500	418	84	
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	3.368	3.900	3.800	8.152	215	
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069	294	30	32			
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070	28	35	30	28	93	
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	77.018	75.318	74.197	80.750	109	
88	<b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072	7.795	11.000	11.100	8.283	75	
	<b>ПАСИВА</b>							
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	67.664	66.708	66.057	70.473	107	
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 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	<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	180	178	178	100	
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414						
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	62.402	61.444	60.795	65.211	107	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	58.437	60.128	59.100	60.707	103	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	3.965	1.316	1.695	4.504	266	
	<b>IX. УЧЕШЋЕ 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						
40	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	422	1.650	1.650	1.941	118	
40	<b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	422	1.650	1.650	1.941	118	
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	422	150	150	441	294	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		1.500	1.500	1.500	100	
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>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441						
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	8.932	6.960	6.490	8.336	128	
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	1.450		1.472	1.054	72	

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	1.450		1.472	1.054	72
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	307		307	307	100
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4.841	3.928	2.000	3.372	169
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Додављачи у земљи	0456	4.841	3.928	2.000	3.372	169
436	6. Додављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.117	2.300	2.200	2.034	92
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		500	212	619	292
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	217	232	299	950	318
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	77.018	75.318	74.197	80.750	109
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	7.795	11.000	11.100	8.283	75

Датум: 24.04.2019.

Овлашћено лице:



*[Handwritten signature]*

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2019. до 31.03.2019. године

у динарима

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2018. Претходна година	План за 01.01-31.12.2019. Текућа година	период 01.01.2019. - 31.03.2019.		Индекс реализација 31.03.2019./ план 31.03.2019.
				План	Реализација	
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	99.044	96.676	22.322	25.991	116
1. Продаја и примљени аванси	3002	98.618	96.293	22.222	25.961	117
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2	3		1	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	424	380	100	29	29
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	94.083	90.549	20.825	20.811	100
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	51.336	43.050	8.100	11.220	139
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	34.485	41.734	10.573	7.814	74
3. Плаћене камате	3008	15	15	2		
4. Порез на добитак	3009	571	750	150		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	7.676	5.000	2.000	1.777	89
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	4.961	6.127	1.497	5.180	346
<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	4	31	5		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	4	30	5		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		1			
5. Примљене дивиденде	3018					
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	1.785	3.000	500		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1.785	3.000	500		
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	1.781	2.969	495		
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025			0	0	
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	3.318	2.458	402	396	99
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	438	1.474	402	396	99
6. Исплаћене дивиденде	3037	2.880	984			
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	3.318	2.458	402	396	99
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	99.048	96.707	22.327	25.991	116
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	99.186	96.007	21.727	21.207	98
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042		700	600	4.784	797
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043	138				
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	3.503	3.200	3.200	3.368	105
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	3				
<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	3.368	3.900	3.800	8.152	215

Датум: 24.04.2019.

Оплатишено лице:



*[Handwritten signature]*

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2018. Претходна година	План за 01.01-31.12.2019. Текућа година	период 01.01.18.-31.03.19.		Индекс реализација 31.03.2019./ план 31.03.2019.
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	16.204.432,96	18.408.673,00	4.602.168,24	4.053.010,78	88
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	22.370.698,85	25.314.000,00	6.328.500,00	5.611.773,03	88
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	26.366.462,01	29.845.212,00	7.461.303,00	6.574.192,08	88
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	30	32	32	28	88
4.1.	- на неодређено време	30	31	31	27	87
4.2.	- на одређено време		1	1	1	100
5	Накнаде по уговору о делу	136.462,88	148.000,00	37.000,00	0,00	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.920.141,89	5.603.400,00	1.400.850,00	863.997,44	62
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима/ укупно	81	96	24	19	79
10а	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима/ месечно	7	8	8	6	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 управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.479.817,29	1.681.224,00	420.306,00	389.703,45	93
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100
19	Превоз запослених на посао и са посла	874.740,58	1.380.000,00	345.000,00	201.914,56	59
20	Дневнице на службеном путу	98.638,34	100.000,00	25.000,00	24.461,41	98
21	Накнаде трошкова на службеном путу	183.000,00	271.000,00	61.000,00	11.190,50	18
22	Отпремнина за одлазак у пензију	224.289,00	350.000,00			
22а	Беој прималаца	1	1			
23	Отпремнина по рационализацији					
23а	Број прималаца					
24	Јубиларне награде		345.000,00			
25	Број прималаца		2			
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	67.145,00	400.000,00	70.000,00	0,00	0
27а	Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са колективним уговором	1.323.666,54	1.490.000,00	745.000,00	0,00	0
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	73.846,55	120.000,00	7.200,00	7.200,00	100

\* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 24.04.2019.



Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*

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 31.12.2018. године*	26	0	3
1.	Одлив кадрова	2		
2.	Споразумни престанак радног односа	2		
3.	Пензија			
4.				
5.				
6.	Пријем	1	1	2
7.	Пријем у радни однос на одређено време		1	
8.	Пријем у радни однос на неодређено време	1		
9.	Ангажовање извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова			2
10.				
	Стање на дан 31.03.2019. године**	25	1	5

\*последњи дан претходног квартала

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

Датум: 24.04.2019.



Овлашћено лице:



КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Р. Бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	децембар претходне године	Цена у динарима по јединици мере за текућу годину												Индекс		
			I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	дец. текуће године	дец. претходне године	
1.	Припремање простора за сахрањивање																
1.1.	Крећење гробнице (служба)	657,27	657,27	657,27	657,27												0
1.2.	Коришћење румне за воду (служба)	986,60	986,60	986,60	986,60												0
1.3.	Саоп костима лећа по особи (служба)	1.315,90	1.315,90	1.315,90	1.315,90												0
2.	Изградња и одржавање стара																
2.1.	Награда за рачу годишње (служба)	653,92	653,92	653,92	653,92												0
2.2.	Награда за децу рачу годишње (служба)	325,73	325,73	325,73	325,73												0
2.3.	Награда за децу рачу годишње (служба)	980,87	980,87	980,87	980,87												0
2.4.	Награда за гробница годишње (служба)	815,55	815,55	815,55	815,55												0
3.	Уредбање, опремање и одржавање објекта за погребне услуге																
3.1.	Награда за употребу мртвачнице за започети дан (служба)	2.467,83	2.467,83	2.467,83	2.467,83												0
3.2.	Коришћење раскладне коморе за започети дан-дану (служба)	1.618,77	1.618,77	1.618,77	1.618,77												0
3.3.	Коришћење раскладне коморе за започети дан-ноћу (служба)	1.974,53	1.974,53	1.974,53	1.974,53												0
4.	Одржавање гробова																
4.1.	Уредбање гробног места (служба)	409,97	409,97	409,97	409,97												0
4.2.	Одржавање гробног места (служба)	327,97	327,97	327,97	327,97												0
5.	Пренос и превоз умрлих																
5.1.	Платаци он сахрам (служба)	491,95	491,95	491,95	491,95												0
5.2.	Превоз покојника на локал (служба)	5499,62	5499,62	5499,62	5499,62												0
5.3.	Коришћење транспортног средства за превоз покојника у превозу (служба)	3.275,77	3.275,77	3.275,77	3.275,77												0
5.4.	Коришћење специјалних колица на гробљу - превоз покојника	556,06	556,06	556,06	556,06												0
6.	Укоп и кремирање умрлих																
6.1.	Припрема покојника за оход (служба)	2.293,04	2.293,04	2.293,04	2.293,04												0
6.2.	Икоп раке за одрасле и затварање раке са опремањем ћумке (комод)	5.762,28	5.762,28	5.762,28	5.762,28												0
6.3.	Икоп деце раке и затварање раке са опремањем ћумке (комод)	2.880,46	2.880,46	2.880,46	2.880,46												0
6.4.	Отварање и затварање гробнице, за сахрањ-класичног типа (служба)	5.813,49	5.813,49	5.813,49	5.813,49												0
6.5.	Отварање и затварање гробнице, за сахрањ-монтажне са оквиром и поклопцем (служба)	5268,97	5268,97	5268,97	5268,97												0
6.6.	Отварање и затварање гробнице, са сахрањ- без оквира и поклопа	2.962,47	2.962,47	2.962,47	2.962,47												0
6.7.	Подизање и уклањање бетонског оквира на рачи за потребе сахране (служба)	4.610,35	4.610,35	4.610,35	4.610,35												0
6.8.	Подизање и уклањање поклопа на рачи код сахране (служба)	2.633,15	2.633,15	2.633,15	2.633,15												0
6.9.	Разбијање оквира на рачи за потребе сахране са одношењем ћута (служба)	3291,77	3291,77	3291,77	3291,77												0
6.10.	Пивљени смељтај, коришћење заједничке гробнице за 12 месеци	2.467,83	2.467,83	2.467,83	2.467,83												0
6.11.	Икоп раке за сахрањивање медицинског отпада-делова тела (служба)	5.762,28	5.762,28	5.762,28	5.762,28												0
6.12.	Смељтај име у гробницу-монтажног типа (служба)	5.268,97	5.268,97	5.268,97	5.268,97												0
6.13.	Смељтај име у гробницу-класичног типа (служба)	5.813,49	5.813,49	5.813,49	5.813,49												0
6.14.	Смељтај име у рачу (комод)	5.762,28	5.762,28	5.762,28	5.762,28												0
6.15.	Уградња име у споменик гробног места (служба)	2.634,48	2.634,48	2.634,48	2.634,48												0
7.	Спровођење церемонија сахране																
7.1.	Награда за церемонија сахране (служба)	10.615,93	10.615,93	10.615,93	10.615,93												0
8.	Екшумација посмртних остатака																
8.1.	Икоп раке приликом екшумације (комод)	5.268,97	5.268,97	5.268,97	5.268,97												0
8.2.	Икоп деце раке приликом екшумације (комод)	2.633,15	2.633,15	2.633,15	2.633,15												0
8.3.	Подизање поклопа на рачи код екшумације (служба)	2.633,15	2.633,15	2.633,15	2.633,15												0
8.4.	Подизање и уклањање бетонског оквира на рачи за екшумацију (служба)	4.446,36	4.446,36	4.446,36	4.446,36												0
8.5.	Разбијање оквира на рачи за потребе екшумације са одношењем ћута (служба)	3.291,77	3.291,77	3.291,77	3.291,77												0
8.6.	Отварање и затварање гробнице код екшумације класичног типа и монтажне са оквиром и поклопцем (служба)	4.610,35	4.610,35	4.610,35	4.610,35												0
8.7.	Отварање и затварање монтажне гробнице за екшумацију са оквиром и једном плочом (служба)	5.762,28	5.762,28	5.762,28	5.762,28												0
8.8.	Отварање и затварање монтажне гробнице са екшумацију без оквира и поклопа (служба)	2.962,47	2.962,47	2.962,47	2.962,47												0
8.9.	Подизање и спуштање сандука код екшумације до 1 године (служба)	2.467,83	2.467,83	2.467,83	2.467,83												0
8.10.	Скупљање костију, подизање и спуштање сандука са костима, изношење и спаљивање старих сандука приликом екшумације по особи до 3 година (служба)	7.410,16	7.410,16	7.410,16	7.410,16												0
8.11.	Скупљање костију, подизање и спуштање сандука са костима, изношење и спаљивање старих сандука приликом екшумације по особи преко 3 година (служба)	6.586,22	6.586,22	6.586,22	6.586,22												0
8.12.	Преношење са колица од места екшумације до места сахране (служба)	1.315,90	1.315,90	1.315,90	1.315,90												0
	У цену није урачунат PDV																

Датум: 21.04.2019.



Одговорно лице:

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Приход	Претходна година 2018. година				
	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	-	451.474,14	451.474,14	-	-
УКУПНО	-	451.474,14	451.474,14	-	-

План за период 01.01-31.03.2019.					
	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	-	47.000,00	46.000,00	47.000,00	140.000,00

I квартал					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	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	Неуtroшено	Индекс реализације II квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	47.000,00	-	-	-	-

III квартал					
	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализације III квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета	46.000,00	-	-	-	-

IV квартал					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализације IV квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	-	-	-	-	-
Остали приходи из буџета*	47.000,00	-	-	-	-

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

Датум: 24.04.2019.

Овлашћено лице:



*[Handwritten signature]*

Предузеће:ЈКП ПОГРЕБНО  
Матични број:08058644

Образац 6

ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација 01.01-31.12.2018. Претходна година	План за 01.01-01.12.2019. Текућа година	период 01.01.19.-31.03.19.		Индекс период 01.01.19.- 31.12.19/план 01.01.-31.12.19
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације	160.000,00	162.000,00			
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	159.102,86	160.000,00	10.000,00	7.650,00	77
6.	Реклама и пропаганда	390.045,00	500.000,00	50.000,00	0,00	0
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									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

Датум: 24.04.2019.



Овлашћено лице: [Signature]

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
2018*	3.965.340,56							
2017	1.258.072,37	2018	880.650,66	1-00-400-21/2018	23.11.2018.	880.650,66	добит из претходне године	880.650,66
2016	9.546.615,19	2017	4.682.630,63	1-00-400-28/2017	19.03.2018.	2.000.000,00	добит из претходне године	4.682.630,63
					22.11.2017.			
					13.11.2017.			
2015	682.707,99	2016	341.354,00	1-00-022-162/2016	18.10.2016.		добит из претходне године	341.354,00
2014	8.220.119,51	2016		1-00-022-155/2015	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	1-00-022-374/2014	26.11.2014.		добит из претходне године	53.456,33
2012	1.201.731,95	2016		1-00-022-310/2013	21.03.2016.	600.865,98	добит из претходног периода	600.865,98
2011	271.992,35	2012	135.996,17	1-00-022-261/2012	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
3.965.340,56	2.775.738,39				

Датум: 24.04.2019.



Овлашћено лице

*[Handwritten signature]*

Предузеће: ЈКП ПОГРЕБИНО  
 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 поплачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током Једине 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
Домашњи 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 позиција 6.2 и 7.2 - у образцу 10 ЈКП "ПОГРЕБИНО" нема обавезе по кредитима

Датум: 24.04.2019.



Одговорно лице \_\_\_\_\_  
 (Handwritten signature)

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2018. (претходна година)	068	Tekuci racun	Banka Intesa	2.951.511	2.951.511
	068	Tekuci racun	Banka Intesa-namenski račun	0	0
	068	Tekuci racun	NLB banka	9.526	9.526
	068	Tekuci racun	NLB banka	27.851	27.851
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka	26.881	26.881
	068	Tekuci racun	Aik banka	73.845	73.845
	068	Tekuci racun	Trezorski racun	3.753	3.753
	068	Tekuci racun	Banka poštanska štedionica	108.317	108.317
	068	Blagajna pošt.maraka	Blagajna pošt.maraka	2.437	2.437
	068	Glavna blagajna	Glavna blagajna	113.491	113.491
	068	Platane karatice gradjana	Platne kartice gradjana	50.093	50.093
	Укупно у			3.367.705	3.367.705
31.03.2019.	068	Tekuci racun	Banka Intesa	481.065	481.065
	068	Tekuci racun	Banka Intesa-namenski račun	0	0
	068	Tekuci racun	NLB banka	0	0
	068	Tekuci racun	NLB banka	0	0
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka	29.260	29.260
	068	Tekuci racun	Aik banka	195.748	195.748
	068	Tekuci racun	Trezorski racun	3.753	3.753
	068	Tekuci racun	Banka poštanska štedionica	7.111.583	7.111.583
	068	Blagajna pošt.maraka	Blagajna pošt.maraka	2.796	2.796
	068	Glavna blagajna	Glavna blagajna	328.035	328.035
	068	Platane karatice gradjana	Platne kartice gradjana	0	0
	Укупно у			8.152.239	8.152.239
30.06.2019.	068	Tekuci racun	Banka Intesa		
	068	Tekuci racun	Banka Intesa-namenski račun	0	0
	068	Tekuci racun	NLB banka		
	068	Tekuci racun	NLB banka		
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka		
	068	Tekuci racun	Aik banka		
	068	Tekuci racun	Trezorski racun		
	068	Tekuci racun	Banka poštanska štedionica		
	068	Blagajna pošt.maraka	Blagajna pošt.maraka		
	068	Glavna blagajna	Glavna blagajna		
	068	Platane karatice gradjana	Platne kartice gradjana		
	Укупно у			0	0
30.09.2019.	068	Tekuci racun	Banka Intesa		
	068	Tekuci racun	Banka Intesa-namenski račun		
	068	Tekuci racun	NLB banka		
	068	Tekuci racun	NLB banka		
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka		
	068	Tekuci racun	Aik banka		
	068	Tekuci racun	Trezorski racun		
	068	Tekuci racun	Banka poštanska štedionica		
	068	Blagajna pošt.maraka	Blagajna pošt.maraka		
	068	Glavna blagajna	Glavna blagajna		
	068	Platane karatice gradjana	Platne kartice gradjana		
	Укупно у			0	0
31.12.2019.	068	Tekuci racun	Banka Intesa		
	068	Tekuci racun	Banka Intesa-namenski račun		
	068	Tekuci racun	NLB banka		
	068	Tekuci racun	NLB banka		
	068	Tekuci racun	Vojvodjanska banka		
	068	Tekuci racun	Aik banka		
	068	Tekuci racun	Trezorski racun		
	068	Tekuci racun	Banka poštanska štedionica		
	068	Blagajna pošt.maraka	Blagajna pošt.maraka		
	068	Glavna blagajna	Glavna blagajna		
	068	Platane karatice gradjana	Platne kartice gradjana		
	Укупно у			0	0

Датум: 24.04.2019.

Овлашћено лице:



*[Handwritten signature]*

**ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

у 000 дина

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	Специјално погребно возило	1	2019	2019	4.000	4.000
2	Теретно возило	1	2019	2019	800	800
3	Дигитализација Палићког гробља, гробља Хајдуково и гробља Бачки виногради	1	2019	2019	1.500	1.500
4	Студија изводљивости/оправданости за пројекат изградње мртвачнице у Палићком гробљу	1	2019	2019	1.500	1.500
5	Израда пројекта за грађевинску гозволу за проширење Бајског гробља	1	2019	2019	1.300	1.300
6	Прикључак Палићког гробља на јавну водоводну мрежу	1	2019	2019	250	250
Укупно:		1	2019	2019	9.350	9.350

<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 дина

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно		01.01.-31.03.2019.		01.01.-30.06.2019.		01.01.-30.09.2019.		01.01.-31.12.2019.	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	Специјално погребно возило	4.000						4.000		4.000	
2	Теретно возило	800						800		800	
3	Дигитализација Палићког гробља, гробља Хајдуково и гробља Бачки виногради	1.500						1.500		1.500	
4	Студија изводљивости/оправданости за пројекат изградње мртвачнице у Палићком гробљу	1.500						1.500		1.500	
5	Израда пројекта за грађевинску гозволу за проширење Бајског гробља	1.300						1.300		1.300	
6	Прикључак Палићког гробља на јавну водоводну мрежу	250				250		250		250	
Укупно:		9.350				250		9.350	0	9.350	0

Датум: 24.04.2019.



Овлашћено лице:

**БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**

на дан 31.03.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	<b>1. Краткорочни финансијски пласмани (9109 + 9110 + 9111 + 9112)</b>	<b>9108</b>			
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109			
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110			
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	<b>2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114 + 9115 + 9116)</b>	<b>9113</b>	<b>171</b>		<b>171</b>
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114	171		171
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9115			
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116			
016, део 019, 028, део 029, 038, део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159, 200, 202, 204, 206 и део 209	<b>3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9118 + 9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123)</b>	<b>9117</b>	<b>4.989</b>	<b>845</b>	<b>4.144</b>
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	4.165	513	3.652
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	348	332	16
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122	476		476
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123			
054, 056, део 059, 21, 22	<b>4. Друга потраживања (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130)</b>	<b>9124</b>	<b>418</b>		<b>418</b>
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125	3		3
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127			
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	415		415
део 056, део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130			

Датум: 24.04.2019.

Овлашћено лице:

НАПОМЕНА: Образац 11. се попуњава у складу са чланом 16. Правилника о облику и садржају статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике, Број: 110-00-416/2014-16 од 13. новембра 2014. године





Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

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

за период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

Суботица, 24.04.2019.

## **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 11.01.2019. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 26.02.2019. („Службени лист града Суботице“ број 4 од 26.02.2019. године).

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Пословање предузећа у периоду јануар-март 2019. године је позитивно, остварена је нето добит у износу од 4.504.437,21 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 4% у односу на план.

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

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1007 су већи за 19%, односно за 1.069 хиљада динара у односу на планирано због повећања броја извршених сахрана у односу на план за 2019. годину, као и у односу на исти период 2018. године. Тачно планирање није могуће јер је чињеница наступања смрти непредвидива околност.

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

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1014 мањи су за 1% (за 116 хиљада динара) у односу на планирано, због мањег 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 ОД ФИНАНСИРАЊА – АОП 1048

Приходи од камата реализовани су у износу од 1 хиљаде динара, нису планирани. 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.

#### Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1052

Остали приходи представљају наплаћена потраживања старија од 60 дана, који су мањи за 95% (за 36 хиљада динара) у односу на планирано. До одступања је дошло због дуготрајности поступка принудне наплате путем судских извршитеља, те се наплата дела потраживања очекује у току 2019. године.

## *РАСХОДИ*

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 108 мањи су за 11% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1019 је већа за 13% у односу на план због повећања броја извршених сахрана и продаје ценовно скупље погребне опреме.

III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1021 није планирано због слабе потражње у претходним годинама, реализовано је у износу од 18 хиљада динара због производње нових бетонских жардињера по наруџби за познатог купца.

IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА – АОП 1022 је реализовано због повећања продаје гробница са залиха. јер су због повећаног број сахрана запослени са зидарских послова свакодневно премештани на послове сахрањивања.

V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА – АОП 1023 су реализовани за 5% мање у односу на план. Због повећаног броја сахрана у претходном периоду, запослени са зидарских послова привремено распоређени на послове сахрањивања те је смањен обим грађевинских радова.

VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1024 су мањи у односу на план за 33% због уштеде у потрошњи електричне енергије - енергента за загревање пословних просторија предузећа, која је остварена уградњом новог електричног котла у 2018. години.

VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1025 су мањи за 24% у односу на планирано:

Трошкови зарада су мањи због мањег броја запослених у односу на план, одсуствовања запослених са рада због болести, дисконтинуитета између одлива и прилива радне снаге.

Накнаде по уговору о привремено-повременим пословима су мање због мањег броја ангажованих лица у односу на план услед 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 10% у односу на план. До одступања је дошло због остварених уштеда на позицијама:

-трошкова сервисирања и одржавања опреме, возила, електро инсталација, клима уређаја (мање је кварова на возилима због обновљеног возног парка, мањи су трошкови сервисирања косачица јер се интензивнији радови на кошењу обављају у другом и трећем кварталу 2019. године када ће се и ови трошкови значајније повећати);

-транспортних трошкова (мањи трошкови мобилне и фиксне телефоније због употребе службених телефона у међусобној комуникацији запослених).

## IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ – АОП 1027

Трошкови амортизације су већи за 9% у односу на план, због непрецизног планирања на овој позицији због недостајућих информација о износу годишње амортизације за 2018. годину, као основа за планирање износа амортизације за 2019. годину.

XI. НЕМАТРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1029 су мањи за 18% у односу на планирано. Уштеде су реализоване на следећим позицијама:

-трошкови непроизводних услуга - реализовани за 4% мање у односу на план услед смањења трошкова сервисирања фискалних каса, смањења трошкова превођења и смањења трошкова претплате на стручну литературу у 2019. години;

-трошкови репрезентације су реализовани за 23% мање у односу на план;

-трошкови чланарина у пословним удружењима – реализовани су за 12% мање у односу на план;

-трошкови административних и судских такси нису реализовани.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1053 нису реализовани, а планирани су у износу од 50 хиљада динара ради покрића евентуалних трошкова спорова у поступку принудне наплате потраживања. У првом кварталу 2019. године предузеће није покренуло нити један поступак принудне наплате потраживања.

Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1058 износи 5.299 хиљада динара, што је за 166% више у односу на план.

I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА (ПОРЕЗ НА ДОБИТАК) – АОП 1060 већи је за 166% у односу на план.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

### *АКТИВА*

**Б. СТАЛНА ИМОВИНА – АОП 002**

II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – АОП 010 већи су за 3% у односу на план:

II/2. Грађевински објекти већи су за 11% у односу на план, због непрецизног планирања износа амортизације за 2019. годину.

II/3. Постројења и опрема већи су за 7% у односу на план због непрецизног планирања износа амортизације за 2019. годину.

II/5. Остале некретнине, постројења и опрема су мање за 11% за износ обрачунате амортизације (обухватају уметничке слике које је предузеће добило на поклон).

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ – АОП 024 мањи су за 5% у односу на план.

IV/9. Остали дугорочни финансијски пласмани – АОП 033 мања су за 5% у односу на план, а обухватају средстава Фонда заједничке потрошње.

В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА - АОП 042 представљају одложена пореска средства која подлежу амортизацији, реализована су за 106% више у односу на план.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 043 већа је за 20% у основу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 044 су мање за 2% у односу на планирано:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су више реализовани за 29% због више набављеног ситног алата и инвентара појединачне вредности мање од 50 хиљада динара;

I/2. Готови производи су мањи за 4% у односу на планирано. Продаја гробница реализована је са залиха из ранијих година. Изградња нових гробница није реализована јер су због повећања броја сахрана запослени са зидарских послова свакодневно премештани на послове сахрањивања.

I/3. Роба је више реализована за 12% због повећања броја извршених сахрана. Трговачка роба набавља се у складу са потражњом за истом, уз одржавање оптималних залиха.

II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 051 већа су за 30% у односу на план.

II/5. Купци у земљи – АОП 056 су већи за 30% у односу на план, због повећања потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у првом кварталу 2019. године.

IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 060 су мања за 16% у односу на план, а представљају потраживања за аконтационо плаћен порез на добит предузећа, 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 115% више у односу на план због одлагања планиране набавке мотокултиватора са приколицом за други квартал 2019. године, смањене набавке грађевинског материјала, значајног повећања броја извршених сахрана као и благовремене наплате потраживања од купаца.

IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА – АОП 070 реализована су за 7% мање у односу на план, обухватају унапред плаћене премије осигурања запослених од несрећног случаја за 2019. годину.

#### *ПАСИВА*

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 7% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година и нераспоређеног добитка текуће године (већа за 166% у односу на план).

## 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 194% изнад плана. Износ актуарског обрачуна за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19 приликом израде Програма пословања за 2019. годину није био познат, те је планиран оквирни износ, узимајући у обзир промене у старосној структури запослених..

Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0442 су веће за 28% у односу на план.

I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0443 су мање за 28% у односу на план.

I/6. Остале краткорочне финансијске обавезе – АОП 0449, реализоване су за 28% мање у односу на план, обухватају обавезе по основу финансијског лизинга које доспевају у наредних дванаест месеци. Приликом планирања износа за први квартал није извршено умањење за вредност три месечне рате које се уплаћују у периоду јануар-март 2019. године.

III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА - АОП 0451 су веће за 69% у односу на план.

III/5. Добављачи у земљи – АОП 0456 већи су за 69% у односу на план, због уговарања рокова за измирење обавеза према добављачима, 30 односно 45 дана од пријема рачуна за извршени промет роба и услуга.

IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0459 мање су за 8%, обухватају плате запосленима које се исплаћују у априлу 2019. године, накнаде за лица ангажована по уговору о привремено повременим пословима које се исплаћују у априлу 2019. године, обавезе за средства која се уплаћују у Буџет Републике Србије на основу одредаба Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, накнада за трошкове превоза на посао и са посла које се исплаћују у априлу 2019. године. До одступања је дошло због мањег броја запослених и ангажованих лица по основу уговора о привремено повременим пословима у односу на план.

V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ – АОП 0460 за месец март 2019. године је за 192% изнад плана, због повећаног броја извршених сахрана.

VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ – АОП 0461 више су реализоване за 218% у односу на план, обухватају: порез на добит за први квартал 2019. године, обавезе за одводњавање, таксу за истицање фирме, накнаду за заштиту и унапређење животне средине, обавезе за порез и доприносе по основу уговора о привремено повременим пословима за март 2019. године. До одступања је дошло због веће остварене добити, па тиме и већег пореза на добит за први квартал 2019. године за 166% у односу на план.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 072 И Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0465 мање је за 25% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на

консигнацију (погребна опрема). У договору са добављацима залихе су смањене на најпродаваније артикле у претходном периоду.

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

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

I. Прилив готовине из пословних активности – АОП 3001 је већи за 16% у односу на план, као резултат позитивног пословања предузећа.

I/1. Продаја и примљени аванси већи су за 17% у односу на план, због континуиране наплате потраживања од физичких и правних лица.

I/2. Примљене камате из пословних активности реализоване су у износу од 1 хиљаде динара, представљају камате по виђењу на износ средстава на рачуну код пословних банака.

I/3. Остали приливи из редовног пословања су мањи за 71% у односу на план. До одступања је дошло и услед мањих трошкова електричне енергије, воде, АДСЛ (запослени који користе стамбене објекте у гробљима) а које се наплаћују путем обустава из зараде запослених. Мањи су и трошкови употребе мобилних телефона који се обустављају од зарада свих запослених који премаше одобрени лимит.

II. Одлив готовине из пословних активности – АОП 3005:

II/1. Исплате добављачима и дати аванси, већи су у односу на планирано за 39%. До одступања је дошло због нереалног планирања на овој позицији, планиран је мањи износ у односу на реализацију у 2018. години.

II/2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, мањи су за 26% због мањег броја запослених у односу на план, дисконтинуитета између прилива и одлива запослени, боловања до 30 дана.

II/3. Плаћене камате нису реализоване, а планиране су у износу од 2 хиљаде динара, представљају камате за финансијски лизинг до годину дана.

II/4. Порез на добит предузећа је планиран у износу од 150 хиљада динара, није реализована исплата пошто је остварена претплата по основу пореза на добит за 2017. годину која ће се нулирати након подношења пореске пријаве и утврђивања коначног износа пореза на добит за 2018. годину.

II/5. Одлив по основу осталих јавних прихода реализован је за 11% мање 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 јер је преплата у обрачуну за децембар 2018. године искоришћена као порески кредит у јануару 2019. године.

III. Нето прилив готовине из пословних активности – АОП 3011 већи је за 246% у односу на план, због континуиране наплате потраживања од купаца-физичких лица уз истовремено



смањење обавеза према запосленима у односу на план због мањег броја запослених у току 2019.године у односу на план.

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

##### II. Одлив готовине из активности инвестирања – АОП 3019

II/2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава није реализована иако је планирана у износу од 500 хиљада динара. Набавка опреме (мотокултиватор са приколицом) планиран за први квартал 2019. године пролонгирана је за други квартал 2019. године након спровођења поступка јавне набавке.

#### *В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА*

II. Одлив готовине из активности финансирања – АОП 3031/IV. Нето одлив готовине из активности финансирања – АОП 3039 реализоване је за 1% мање у односу на план:

II/5. Финансијски лизинг реализован је за 1% мање у односу на план јер је износ месечних рата индексиран у еврима.

*Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ* реализован је за 697% у односу на план.

*Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА* већа је за 115% у односу на план и износи 8.152 хиљада динара због повећања броја извршених сахрана у првом кварталу 2019. године и континуиране наплате припадајућих трошкова од купаца-физичких лица.

## **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови запослених приказаних у табели од редног броја 1. до редног броја 3. су мањи за 12% у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план у периоду јануар-март 2019, одсуства запослених због болести, флукуације запослених.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО је мањи за 12% у односу на план, а представља просечан број запослених за период јануар-март 2019. године који су примили зараду исказану од редног броја 1 до редног броја 3.

У првом кварталу 2019. године планирано је али није ангажовано једно лице по уговору о делу ради доградње информационих подсистема. Ангажовање ће се реализовати у току 2019. године у складу са потребама корисника информационих подсистема.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 38% 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 21%.

Просечан број прималаца накнаде по уговору привремено-повременим пословима на месечном нивоу је мањи за 25%.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 7% у односу на планирани, јер је један члан Надзорног одбора у радном односу, а два члана су ван радног односа, 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-март 2019. године за 41%, 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 2% у односу на план због краћег задржавања запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 82% од планираних и представљају трошкове путарина. Планирани трошкови смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање нису реализовани.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-март 2019. године, није реализована, а у складу са стварним потребама запослених, те Колективним уговором код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица.

Исплата солидарне помоћи радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја пролонгирана је за други квартал 2019. године.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су исплаћене у складу са планом.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

### Одлив кадрова

Двоје запослених на неодређено време је закључило споразум о престанку радног односа у јануару 2019. године.

### Пријем

Пријем запослених у радни однос на одређено и неодређено време, као и ангажовање извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова реализован је у складу са планом. У марту је примљено по једно лице у радни однос на одређено и на неодређено време, те су ангажована два извршиоца послова по уговору о обављању привремених и повремених послова.

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

У периоду јануар-март 2019. 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 за први квартал 2019. године, нити су реализована.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства намењена донацији нису планирана нити су реализована у првом кварталу 2019. године.

Репрезентација је рализована за 23% мање од плана, а у складу са потребама предузећа. Средства намењена реклами и пропаганди нису реализоване у првом кварталу 2019. године, а планирана су у износу од 50.000,00 динара. Већи обим потрошње средстава за ове намене оствариће се у четвртом кварталу 2019. године.

## **9. НЕТО ДОБИТ**

Нето добит остварена у претходној 2018. години износи 3.965.340,56 динара, 70% остварене нето добити у износу од 2.775.738,39 динара усмериће се граду Суботица као оснивачу, 30% у износу од 1.189.602,17 динара остаје за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу „Погребно“ Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица за 2019. годину.

## **10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица нема обавеза по кредитима у 2019. години.

## **11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 31. марта 2019. године на свим пословним рачунима предузећа износи 8.152.239,00 динара, уз континуирано измирење свих обавеза предузећа у законским и уговореним роковима. Наплата потраживања од физичких и правних лица је највећим делом у валутним роковима.

## 12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестициона улагања нису планирана нити реализована у првом кварталу 2019. године.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-март 2019. године дошло је до значајних 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.

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, 24.04.2019.

Потпис



*[Handwritten signature]*