

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06.2023. године*

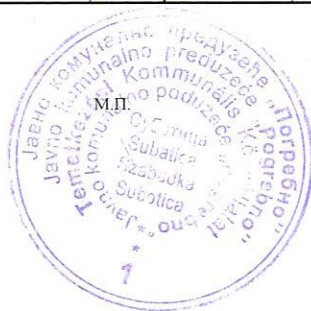
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.06.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2023.)*
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	128.006	155.777	74.053	65.175	88%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	34.224	41.900	22.000	18.659	85%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	34.224	41.900	22.000	18.659	85%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	83.252	110.324	48.000	41.447	86%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	83.252	110.324	48.000	41.447	86%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	12.380	3.500	4.000	5.066	127%
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	2.120			46	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	270	53	53	49	92%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	121.158	152.986	73.135	59.714	82%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	18.663	28.000	13.000	8.362	64%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	16.314	21.300	9.000	8.500	94%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	47.672	57.813	29.142	26.184	90%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	34.063	40.824	20.866	19.621	94%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.483	6.186	3.161	2.973	94%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.126	10.803	5.115	3.590	70%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.402	7.386	3.693	2.701	73%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	22.792	29.475	14.000	10.570	76%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	3.730	800	800		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.585	8.212	3.500	3.397	97%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	6.848	2.791	918	5.461	595%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	119	125	60	29	48%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	1				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	118	125	60	29	48%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	89	155	89	100	112%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	23	155	89	100	112%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	66				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	30				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		30	29	71	245%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	113	800			
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.892	15	15	27	180%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.243	330	250	60	24%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	131.017	155.917	74.128	65.231	88%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	123.603	154.271	73.474	59.874	81%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	7.414	1.646	654	5.357	819%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				7	
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	1.826				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	5.588	1.646	654	5.364	820%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					

	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.270	247	98	480	490%
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	227				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 - 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4.545	1.399	556	4.884	878%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 27.07.2023.



Овлашћено лице:

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	30.06.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2023.)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	569.158	572.131	569.494	566.928	100%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.854	2.002	2.402	2.260	94%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.854	2.002	2.402	2.260	94%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	566.217	570.049	567.009	564.668	100%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	546.112	540.924	541.934	545.438	101%
023	2. Постројења и опрема	0011	17.969	20.167	16.252	16.950	104%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2.079	8.896	8.761	2.231	25%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	57	62	62	49	79%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	87	80	83	83	100%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијскалагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	87	80	83	83	100%
28 (део) осим 288	ІV. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	35.950	29.359	28.162	41.536	147%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	22.830	22.157	19.996	29.652	148%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.251	900	1.200	4.043	337%
11 и 12	2. Недовршена производања и готови производи	0033	19.499	20.357	17.746	24.519	138%
13	3. Роба	0034	709	850	1.000	1.040	104%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	371	50	50	50	100%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	5.428	4.500	3.500	4.638	133%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	5.428	4.500	3.500	4.638	133%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	506	800	619	889	144%

21, 22 осим 225 и 224. и 27	1. Остала потраживања	0045	102			42	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	394	800	619	847	137%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	10				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7.186	1.902	4.047	6.357	157%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0058 0059	 605.108	 601.490	 597.656	 608.464	 102%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	27.959	10.000	10.000	29.014	290%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	577.622	579.072	578.229	582.506	101%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5.084	5.084	5.084	5.084	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	178	178	178	178	100%
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	506.558	507.938	507.938	506.558	100%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	65.802	65.872	65.029	70.686	109%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	61.257	64.473	64.473	65.802	102%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4.545	1.399	556	4.884	878%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	9.077	3.689	3.289	9.077	276%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	9.077	3.689	3.289	9.077	276%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	7.077	3.289	2.889	7.077	245%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2.000	400	400	2.000	500%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по смитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	5.688	6.769	6.769	5.688	84%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	12.721	11.960	9.369	11.193	119%

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2023. године*

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001					
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002					
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005					
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007					
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009					
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013					
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023					
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025					
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037					
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048					
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049					
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052					
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 28.04.2022.

Овлашћено лице:

М.П.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

у динарима

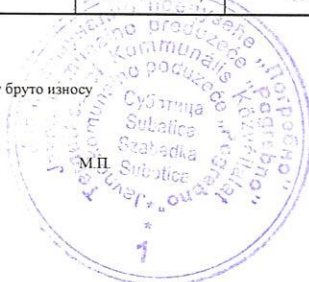
Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.06.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	24.576.212,63	29.281.000,00	14.965.000,00	14.148.208,78	95%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	34.063.345,53	40.824.000,00	20.866.400,00	19.621.642,09	94%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	39.546.049,41	47.010.000,00	24.027.000,00	22.594.320,94	94%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	31	32	32	29	91%
4.1.	- на неодређено време	29	30	30	27	90%
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	100%
5	Накнаде по уговору о делу	147.058,82	148.000,00	148.000,00	-	
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	1	1	-	
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.607.608,22	3.366.000,00	1.683.000,00	1.181.588,40	70%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3	48	48	17	35%
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	1.500.000,00	1.663.895,00	831.947,50	740.740,80	89%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.331.017,58	1.697.400,00	848.700,00	794.646,82	94%
20	Дневнице на службеном путу	92.371,27	112.500,00	56.250,00	55.006,95	98%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	141.743,71	304.875,00	152.438,00	121.261,95	80%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	293.631,00	700.000,00	350.000,00	-	
23	Број прималаца	1	2	1	-	
24	Јубиларне награде	349.669,25	750.000,00			
25	Број прималаца	2	3			
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	398.833,44	450.000,00	300.000,00	-	
27a	Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са колективним уговором	1.416.555,42	1.490.000,00	745.000,00	696.666,60	94%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	39.939,20	120.000,00			
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	264.628,75	400.000,00	250.000,00	92.095,00	37%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 27.04.2023.



Овлашћено лице:

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 31.12.2022. године*	29			2			3		
	Одлив кадрова	3			1			1		
1.	Споразум о престанку радног односа	3								
2.	Решење о престанку радног односа				1					
3.	Споразум о раскиду уговора о обављању привремених и повремених послова							1		
	Пријем	1			1			2		
1.	Попуњавање слободних места уз сагласност				1					
2.	Пријем у радни однос на неодређено време из радног односа на одређено време	1								
3.	Ангажовање лица по уговору о привременим и повременим пословима ради спровођења јавних радова							1		
4.	Ангажовање лица по уговору о привременим и повременим пословима							1		
	Стање на дан 30.06.2023. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		27	9	18	2	-	2	4	1	3

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 27.07.2023.



Овлашћено лице:

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2023. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.03.2023. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења коришћења средстава

* последњи дан тромесecја за који се извештај саставља

Датум: 27.07.2023.



Овлашћено лице:

e: 

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01 - 30.06.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	162.000,00	160.000,00	162.000,00	60.000,00	60.000,00	100%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	160.000,00	149.232,93	400.000,00	100.000,00	56.907,42	57%
6.	Реклама и пропаганда	500.000,00	334.790,00	500.000,00			
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				Удруга буњевачких Хрвата Дужијанца	Суфинансирање активности манифестације "Дужијанца 2023"	30.000,00			
2				Фудбалском клубу "Раднички 1905" Бајмок	Суфинансирање такмичарске сезоне	30.000,00			
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 27.07.2023.



Овлашћено лице:

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2022	14.06.2023.				Добитак	4.545.200	50%	2.272.600	50%	2.272.600	финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботница, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботница за 2023. годину
2021	07.07.2022.	7/10-4	04.08.2022.	1-00-022-369/2022	Добитак	6.718.007	50%	3.359.004	50%	3.359.004	финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботница, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботница за 2022. годину
2020	05.07.2021.		05.08.2021.	1-00-022-260/2021	Добитак	2.305.834	70%	1.614.084	30%	691.750	финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботница, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботница за 2021. годину
2019	30.07.2020.	7/11-3	02.10.2020.	1-00-022-247/2020	Губитак	3.386.672	-	-	-	-	-
2018	18.07.2019.		10.10.2019.	1-00-401-1092/2019	Добитак	2.346.707	70%	1.642.695	30%	704.012	финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботница, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботница за 2019. годину

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

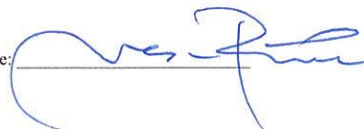
УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)	2.272.600			Добит из 2022. године
	= Укупно			
Н - 1	3.359.004	29.11.2022.	1-00-022-369/2022	Добит из 2021. године
	3.359.004 = Укупно			
Н - 2	1.614.084	19.11.2021.	1-00-022-260/2021	Добит из 2020. године
	1.614.084 = Укупно			
Н - 3	-	-	1-00-022-247/2020	Губитак из 2019. године
	- = Укупно			
Н - 4	1.642.695	28.11.2019.	1-00-401-1092/2019	Добит из 2018. године
	1.642.695 = Укупно			

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

Датум: 27.07.2023.

Овлашћено лице:



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.06.2023 године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.06.2023 године* у динарима	Година поплаћена кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главнина при квартал	Главнина други квартал	Главнина трећи квартал	Главнина четврти квартал	Камата при квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домашни кредитор																				
Porsche Leasing SCG doo Beograd	Набавка специјалног погребног возила	РСД	3.530.670,26	НЕ	1.414.287,24	1.414.287,24	2022	2023		21.11.2022.	8,25	11	821.718,00	848.206,00	848.206,00	535.870,92	64.146,00	41.301,00	23.891,00	6.319,32
Укупно домашни кредитор						1.414.287,24														
Страни кредитор																				
Укупно страни кредитор																				
Укупно кредитно задужење						1.414.287,24														
од чега за ликвидност																				
од чега на лизинг						1.414.287,24														
од чега за пројекте																				

* Последњи дан промесеца за који се извештај саставља

Датум: 27.07.2023.



Овлашћено лице:

Датум: 27.07.2023

Овлашћено лице:



Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022.	Структура финансирања	План 2023. година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1.	Пословни софтвер	2021	2022	2.667	2.667	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
2.	Извођење радова на изградњи ограде на Централном гробљу у Бајмоку	2022	2022	800	800	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
3.	Специјално погребно возило	2022	2023	3.531	1.285	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	2.246	886	2.246	1.771	2.246		2.246	
						Тотал	2.246	886	2.246	1.771	2.246		2.246	
4.	Документација, дозволе и пројекти за изградњу осаријума	2022	2022	2.960	2.960	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
5.	Грађевински радови на адаптацији и реконструкцији објекта викендице	2022	2023	4.470	3.290	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	1.180	25	1.180	507	1.180		1.180	
						Тотал	1.180	25	1.180	507	1.180		1.180	
6.	Службено возило	2023	2023	4.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства							4.000	
						Тотал							4.000	
7.	Радови на изградњи осаријума у Бајском гробљу, I фаза	2023	2025	13.500		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	3.500		3.500		3.500		3.500	
						Тотал	3.500		3.500		3.500		3.500	
8.	ИП телефонска централа са услугом израде нове рачунарске мреже	2023	2023	805		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	805		805		805		805	
						Тотал	805		805		805		805	
Укупно инвестиције							7.731	911	7.731	2.278	7.731		11.731	

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

Датум: 27.07.2023.

Грађевински радови на адаптацији и реконструкцији објекта викенди Овлашћено лице:



ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	4.428.819,48	4.413.144,91		
од 3 месеца до 12 месеци	825.135,87	1.030.000,00		
дуже од 12 месеци	1.866.953,27	1.980.000,00		
УКУПНО:	7.120.908,62	7.423.144,91		

* година za koju se izvешtaј sastavlja

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	4.604.210,81	5.183.604,30		
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	4.604.210,81	5.183.604,30		

* година za koju se izvешtaј sastavlja

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023*	-	-	2	1.300.000,00

* година za koju se izvешtaј sastavlja

у динарима

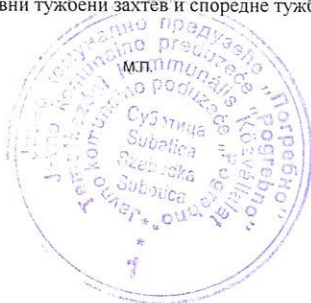
Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужба за чинидбу и накнаду штете пред Основним судом у Суботици ради накнаде нематеријалне штете претрпљених душевних болова, те повреде права личности и повреде права на пијетет. Потражује се и накнада трошкова парничног поступка. Активан	300.000,00
Тужени трећег реда, са Градом Суботица и Центром за социјални рад, тужба за накнаду нематеријалне штете, чинидбу те надокнаду парничних трошкова, солидарно. Очекује се позив за почиште за главну расправу. Активан	1.000.000,00
УКУПНО	1.300.000,00

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

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

Датум: 27.07.2023.

Овлашћено лице:



Created

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

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

за период од 01.01.2023. до 30.06.2023.

Суботица, јула 2023. године

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. децембра 2022. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 19. јануара 2023. године („Службени лист града Суботице“ број 1 од 19. јануара 2023. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду јануар-јун 2023. године остварило нето добит у износу од 4.884.000,00 динара.

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

1. БИЛАНС УСПЕХА

ПРИХОДИ

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1001 мањи су за 12% у односу на план.

I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 су мањи за 15%, у односу на планирано због смањења броја извршених сахрана услед смањене смртности; повећања учешћа социјалних сахрана, односно због продаје ценовно јефтиније погребне опреме.

II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1005

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1006 мањи су за 14% у односу на планирано, са једне стране због мањег броја продатих гробница и партерних касета за урне у односу на план, а са друге стране због мањег броја пружених комуналних услуга у односу на план такође због смањене смртности.

Приходи од продаје готових производа порасли су у другом кварталу у односу на први квартал и приближили се плану услед повећања продаје гробница (у првом кварталу продато је 7, а у другом 16 гробница).

Приходи од пружених услуга су и даље значајно испод плана због мањег број извршених сахрана од стране предузећа, повећања броја социјалних сахрана где се поједине услуге не пружају (услуга церемонијала и употреба мртвачнице).

IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА –

АОП 1009 је реализовано у износу од 5.066 хиљада динара, односно за 27% изнад плана. Радови на изради гробница су након спроведеног поступка јавне набавке поверени предузећу које је у првом кварталу изградило 21 гробницу, а у другом кварталу 32 гробнице. Запослени у предузећу завршили су у другом кварталу 19 партерних касета за полагање урни. У посматраном периоду остварена је продаја 16 гробница из ранијих година-ниже цене коштања и 7 гробница из 2023. године-више цене коштања. Такође су продате 4 партерне касете за полагање урни. Због више изграђених гробница у односу на број продатих (53/23) и више изграђених розаријума у односу на број продатих (19/4) остварено је повећање вредности залиха готових производа.

V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА –

АОП 1010 реализовано је у износу од 46 хиљада динара. Минимална реализација на овом

АОП-у остварена је првом кварталу 2023. године продајом партерних касета за полагање урни са залиха из ранијих година.

VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1011 су реализовани за 8% (за 4 хиљаде динара) мање од плана, а представљају приходе од закупа пословног простора.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 52% (за 31 хиљаду динара) испод плана. Услед повећане производне активности предузећа и набавке грађевинског материјала остварен је мањи износ слободних средстава на текућем рачуну код пословне банке са којом је уговорена услуга депоновања средстава по виђењу, односно остварена је мања реализација прихода од камата у односу на план.

J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1041 су остварени за 80% изнад плана (за 12 хиљада динара), обухватају приходе од камата остварене наплатом потраживања од купаца путем јавног извршитеља, односно приходе од продаје излучене архиве.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1013 мањи су за 18% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања за 36% у односу на план. Реализација на овом конту је испод планиране због мањег укупног броја извршених сахрана услед мање смртности, као и због повећања продаје јефтиније погребне опреме у односу на план.

II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1015 су реализовани за 6% мање у односу на план због остварених уштеда у потрошњи електричне енергије на основу разлике између уговорене и анексиране цене електричне енергије, као и на основу ниже фактурисане цене горива од планиране.

III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1016 су мањи за 10% 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 превоза запосленима за долазак и одлазак са посла такође су исплаћиване у мањем износу од планираног.

Помоћ запосленима и породици запослених није исплаћена јер није било захтева од стране запослених; отпремница за одлазак у пензију није исплаћена јер ни један запослени није остварио право на одлазак у пензију; солидарна помоћ ради ублажавања неповољног

материјалног положаја запослених исплаћена је мање од плана, у складу са бројем запослених.

IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ – АОП 1020 мањи су за 27% због одложене набавке појединих основних средстава што је утицало одступање обрачуна књиговодствене амортизације у односу на план.

VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1022 мањи су за 24% у односу на план. До уштеде је дошло на позицијама:

- трошкова сервиса моторних возила и косилица због мањег броја кварова; транспортних трошкова – мобилне и фиксне телефоније због повољнијег пакета услуга оствареног новим уговором.

VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 3% у односу на план због уштеда на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације.

Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 реализован је за 495% изнад плана у износу од 5.461 хиљада динара, као разлика између мање реализације пословних расхода (мањи за 18%) и пословних прихода (мањи за 12%) у односу на план.

Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ – АОП 1032 реализовани су за 12% (11 хиљада динара) изнад плана, обухвата камату садржану у шест рате по уговору за финансијски лизинг за набавку специјалног атестираног погребног возила.

Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1038 реализован је 145% (за 42 хиљаде динара) више од плана због веће реализације финансијских расхода у односу на план уз истовремени мању реализацију финансијских прихода.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1042 су реализовани за 76% (за 190 хиљада динара) испод плана јер се нису реализовали ванредни расходи који се планирају сваке године, а односе се на трошкове поправки надгробних споменика за штете које причине запослени приликом сахрањивања или одржавања гробља.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1049 износи 5.364 хиљаде динара, реализован је за 720% изнад плана због веће реализације укупних прихода у односу на укупне расходе.

Ћ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 4.884 хиљаде динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Б. СТАЛНА ИМОВИНА – АОП 0002

I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА – АОП 0003/ 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина – АОП 005 су реализована за 6% мање од плана.

II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА – АОП 0009 су реализована на нивоу плана.

1. Земљиште и грађевински објекти – АОП 0010 – 1% изнад плана због већих трошкова реновирања објекта на Палићу услед повећања цена грађевинског материјала.
2. Постројења и опрема – АОП 0011 реализовани су за 4% (за 698 хиљада динара) изнад плана због прецењене амортизације за други квартал.
4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми – АОП 0013 због одлагања почетка радова на изградњи Осаријума у Бајском гробљу и одлагања набавке ИП телефонске централе са услугом израде нове рачунарске мреже реализоване су за 75% мање у односу на план.

IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0018 су на нивоу плана за други квартал 2023. године.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 0030 већа је за 47% (за 13.374 хиљаде динара) у односу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 0031 су веће за 48% у односу на планирано:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су реализовани за 237% изнад плана, због набавке грађевинског материјала за изградњу гробница.

I/2. Недовршена производња и готови производи су већи за 38% у односу на план делом због веће изградње гробница и партерних касета за послагање урни веће цене кошања у односу на продају готових производа са залиха из ранијих година мање цене коштања.

I/3. Роба је реализована за 4% (за 40 хиљада динара) изнад плана.

III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 0038 већа су за 33% у односу на план.

I/5. Потраживања од купаца у земљи – АОП 0039 су већа за 33% у односу на план из два разлога:

1. повећања потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у првом и другом кварталу 2023. године услед повећања износа које предузећу исплаћује ПИО фонд за рефундацију трошкова сахране након извршеног усклађивања са растом пензија у Републици Србији;

2. повећања потраживања према Општој болници за сахрану пато-анатомског отпада.

IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0044 су већа за 44% (за 270 хиљада динара) у односу на план, а представљају потраживања за аконтационо плаћен порез на добит предузећа, потраживања према запосленима за употребу мобилних телефона.

VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – АОП 0057 су реализовани за 57% изнад плана због одлагања почетка појединих инвестиција за наредни квартал (радови на изградњи Осаријума, набавка ИП телефонске централе).

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 1% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (већи за 2%) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 778%).

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0415

I. Дугорочна резервисања – АОП 0416 обухватају резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и резервисања за трошкове судских спорова, већа су за 176% од плана.

Резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде реализована су за 145% више од плана, на основу актуарског обрачуна према МРС 19.

Резервисања за трошкове судских спорова су реализована за 400% изнад плана за покриће евентуалних трошкова по окончању два судска спора која су у току и у којима су оба тужитеља уложили жалбу.

В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0429 су мање за 16% у односу на план, представљају износ пореза на добит који се плаћа у наредном периоду.

Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0431 веће су за 19% у односу на план.

II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0433 реализоване су куповином специјалног атестираног погребног возила путем уговора о финансијском лизингу 2022. године. Обавезе по овом основу за првих шест месеци 2023. године веће су за 22% јер су месечне обавезе уговорене са девизном клаузулом и под утицајем су кретања курса ЕУР-а.

IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0442 су веће за 30% у односу на план.

3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 веће су за 30% у односу на план, за износ обавеза које за плаћање доспевају почетком трећег квартала.

V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 веће су за 10%, због веће обавезе по основу пореза на добитак за 2022. годину. До одступања је дошло због веће остварене добити пре опорезивања као основице обавезе пореза на добит, у односу на план.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 0060 И Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0457 већи је за 190% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема). До одступања је дошло због повећања набавних цена погребне опреме од стране добављача.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине у програму пословања за 2023. годину није формиран јер почев од финансијских извештаја за 2021. годину и пуне примене Закона о рачуноводству („Службени гласник Републике Србије“ број 73/2019, 44/2021-др Закон) Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица као мало правно лице није у обавези да саставља Извештај о токовима готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зараде исплаћена у првом кварталу мања је за 5%, маса бруто 1 мања је за 6%, а маса бруто 2 мања је за 6% 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 3 односно за 9% у односу на план, а представља број запослених последњег дана извештајног периода.

Број запослених на неодређено време мањи је за 10% (за 3) у односу на план.

Број запослених на одређено време је у складу са планом.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 30% у односу на план услед тешкоћа у проналажењу кандидата вољних за рад у погребној делатности.

Број прималаца накнаде по уговору о привремено-повременим пословима последњег дана извештајног периода мањи је за 65% у односу на план. Број прималаца је погрешно планиран по кварталима јер је за сваки месец планиран исти број прималаца 4, исказани податак од 17 извршилаца представља укупан број извршилаца за шест месеци 2023. године.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 11% 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-март 2023. године за 6%, због мањег броја запослених у односу на план; коришћења годишњег одмора, као и одсуства запослених због боловања до 30 дана.

Дневнице на службеном путу исплаћене су за 2% мање од плана, у складу са потребама и задржавањем запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 20% од планираних и представљају трошкове смештаја и боравка запослених на семинарима за стручно оспособљавање. Запослени већином користе могућност присуствовању обукама, тренинзима и семинарима путем такозваних *webinara* што је утицало на значајно смањење ових трошкова.

Отпремнина за одлазак у пензију није исплаћена, јер ниј један запослени није остварио услов за одлазак у пензију, а планирана је за једног запосленог.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-јун 2023. године, није исплаћена, јер није било захтева од стране запослених.

Солидарна помоћ запосленима за ублажавање неповољног материјалног положаја је исплаћена у другом кварталу за 6% мање од плана, у складу са бројем запослених.

Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 63% мање у односу на план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлив кадрова

Три запослена на неодређено време закључила су споразум са предузећем о престанку радног односа.

Једном луцу запосленом на одређено време престао је радни однос на основу решења.

Са једним ангажованим лицем склопљен споразум о раскиду уговора о привременим и повременим пословима.

Пријем

У радни однос на неодређено време примљено је једно лице из радног односа на одређено време.

У радни однос на одређено време примљено је једно лице ради попуњавања упражњених радних места.

Анажовано је једно лице по уговору о привременим и повременим пословима за потребе предузећа. Једно незапослено лице са евиденције НСЗ ангажовано је ради спровођења јавног рада.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Запослени без пословодства

Исплаћена највиша и најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су изнад планираних износа, најнижа нето за 9,13%, највиша нето за 47,58% (због исплате накнаде штете за неискоришћени годишњи одмор једном запосленом), најнижа бруто 1 за 7,46%, највиша бруто 1 за 48,44% (због исплате накнаде штете за неискоришћени годишњи одмор једном запосленом)

Пословодство

Исплаћена најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су у оквиру плана. Исплаћена највиша нето и бруто 1 веће су за 2,18% односно 2,27% због коришћења годишњег одмора.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства и остали приходи из буџета нису планирана програмом пословања за 2023. годину.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији за период јануар-јун 2023. године су реализована у планираном износу од 60.000,00 динара:

- 1) за суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2023“ 30.000,00 динара,
- 2) за суфинансирање такмичарске сезоне ФК „Раднички 1905“ из Бајмока 30.000,00 динара.

Репрезентација је реализована за 43% мање од плана, а у складу са потребама предузећа.

9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Нето добит исказана у финансијским извештајима за 2022. годину износи 4.545.304,00 динара. 50% остварене нето добити усмериће се граду Суботица као оснивачу, 50% остаје за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица за 2023. годину.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица нема обавеза по банкарским кредитима у 2023. години. Предузеће је склопило уговор о финансијском лизингу са „Porsche Leasing SCG“ доо Београд за реализацију набавке специјаног атестираног погребног возила на дванаест месечних рата. Предузеће је уплатило 15% учешћа и једну месечну рату у 2022. години. Стање кредитне задужености на 30.06.2023. године износи 1.414.287,24 динара што представља преосталих 5 месечних рата.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 30. јуна 2023. године на свим пословним рачунима предузећа износи 6.357.117,00 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

1. Пословни софтвер. - Планирана инвестициона улагања реализована су у целости у 2022 години.

2. Извођење радова на изградњи ограде на Централном гробљу у Бајмоку – инвестиција је завршена у 2022. години.

3. Специјално погребно возило набављено је у четвртном кварталу 2022. године. Процењена реализација на дан 31.12.2022. године у програму пословања обухватила је и 1 рату са доспећем по плану отплате 15.12.2022.године, али је позив за плаћање од лизинг куће стигао тек у јануару 2023. године. У периоду јануар-јун 2023. године исплаћене су 7 од 12 рата по Уговору о лизингу.

4. Документација, дозволе и пројекти за изградњу Осаријума и Колумбаријума на Бајском гробљу. – Инвестиција је завршена у целости у 2022. години.

5. Грађевински радови на адаптацији и реконструкцији објекта викендице – у 2022. години завршени су груби грађевински радови. Планирани радови на унутрашњем уређењу објекта започети су у првом кварталу 2023. године. Износ утрошених средстава је за период јануар-јун 507 хиљада динара.

6. Службено возило – набавка путничког возила планира се у четвртм кварталу 2023. године из сопствених средстава за потребе запослених на пружању церемонијала сахране, на пословима сахрањивања и уређењу гробља.

7. Радови на изградњи Осаријума у Бајском гробљу. I фаза - Радови на ископу земље ради израде темељне конструкције, бенонирање и израда хидроизолације реализоваће се у току 2023. године.

8. ИП телефонска централа са услугом израде нове рачунарске мреже – Имплементација нове телефонске централе због повећања цене радова у односу на план пролонгира се за наредни квартал, након усвајања Прве измене програма пословања за 2023. годину којом су планирана додатна средства за ову намену.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања према купцима на дан 30. јуна 2023. године износе укупно 7.423.144,91 динара. Потраживања до 3 месеца износе 59,45% укупних потраживања. Већину чине потраживања од Фонда ПИО на име рефундације трошкова сахране пензионисаних лица. Потраживања дужа од 12 месеци износе 26,67% укупних потраживања и обухватају потраживања од Опште болнице Суботица за трошкове сахране патоанатомског отпада и приватног предузећа на име неплаћених закупнина пословног простора.

Обавезе предузећа на дан 30. јуна 2023. године износе укупно 5.183.604,30 динара. Све обавезе су у периоду до 3 месеца.

Судски спорови

Тужба за чинидбу и накнаду штете пред Основним судом у Суботици ради накнаде нематеријалне штете претрпљених душевних болова, те повреде права личности и повреде права на пијетет. Потражује се и накнада трошкова парничног поступка.

Тужени трећег реда, са Градом Суботица и Центром за социјални рад, тужба за накнаду нематеријалне штете, чинидбу те надокнаду парничних трошкова, солидарно.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-јун 2023. године дошло је до одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа. Предузеће је остварило нето добит у износу од 4.884 хиљада динара због мање реализације пословних прихода за 12% и мање реализованих пословних расхода за 18% у односу на план. На ниво остварених пословних прихода највећи утицај имала је смањена смртност са једне стране и изградња 53 гробнице и 19 партерних касета за полагање урни, што је кроз повећање вредности залиха имало

значајан утицај на пословне приходе, веће од планираних због истовремене продаје гробница и партерних касета са залиха из ранијих година.

Датум, 27. јула 2023. године



Потпис

A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line.