

Биланс успеха за период 01.01-30.06.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2023. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024		Процент реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	137.096	157.000	86.631	61.566	71
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	38.684	48.000	26.000	21.855	84
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	38.684	48.000	26.000	21.855	84
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	89.888	99.000	57.000	42.568	75
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	89.888	99.000	57.000	42.568	75
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	8.151	10.000	3.631		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	46			2.883	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	419			26	
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	131.775	156.897	84.568	58.831	70
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	17.371	24.000	16.000	8.515	53
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	18.836	20.714	9.000	5.808	65
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	53.243	66.395	32.948	29.408	89
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	38.489	47.887	23.993	22.280	93
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.831	7.255	3.622	3.375	93
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.923	11.253	5.333	3.753	70
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.965	6.300	3.200	2.983	93
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	26.499	29.508	16.020	7.854	49
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.515	1.000	1.000		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	7.346	8.980	6.400	4.263	67
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5.321	103	2.063	2.735	133
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	48	80	35	27	77
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	2				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	46	80	35	27	77
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	131	205	100	100	100
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	130	200	100	13	13
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1	5			
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				87	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	83	125	65	73	112
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	241				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		200	200		
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	1.260	1.028	2	4	200
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	530	330	250	490	196
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	138.645	158.108	86.668	61.597	71
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	132.436	157.632	85.118	59.421	70
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.209	476	1.550	2.176	140
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					

Биланс стања на дан 01.01-30.06.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024		Проценат реализација
	Актива						
00	А. Уписани а исплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	564.445	567.450	566.956	565.881	100
01	І. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.801	597	1.199	1.199	100
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.801	597	1.199	1.199	100
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	562.564	566.783	565.683	564.605	100
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	544.671	543.230	543.951	543.951	100
023	2. Постројења и опрема	0011	15.442	17.365	17.870	18.211	102
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2.410	6.163	3.830	2.410	63
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	41	25	32	33	103
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	80	70	74	77	104
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019					
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	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(део), 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 (лати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (лати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочни финансијскалагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	80	70	74	77	104
28(део) осим 288	V. Дугорочна активна временска разграничења	0028					
288	В. Одложена пореска средства	0029					
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	41.941	40.609	40.142	45.229	113
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	31.303	32.773	32.435	29.930	92
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.261	1.748	2.200	2.485	113
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	27.604	30.000	29.000	26.449	91
13	3. Роба	0034	1.198	890	1.100	914	83
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	240	135	135	82	61
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	7.077	5.087	6.707	5.771	86
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	7.077	5.087	6.707	5.771	86
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		30	23	648	2.817
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045		20	13	100	769
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046				548	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		10	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	3.508	2.719	977	8.880	909
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	53				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	606.386	608.059	607.098	611.110	101
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	33.286	15.000	15.000	30.941	206
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	580.236	576.377	577.290	584.099	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 потражини 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	506.556	506.558	506.558	506.556	100
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	68.418	64.557	65.470	72.281	110
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	63.530	64.152	64.152	68.418	107
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4.888	405	1.318	3.863	293
	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	10.569	6.844	6.844	10.569	154
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	10.569	6.844	6.844	10.569	154
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	8.569	5.844	5.844	8.569	147
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2.000	1.000	1.000	2.000	200
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 емитованим 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	5.532	6.769	6.769	5.532	82
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	10.049	18.069	16.195	10.910	67
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		1.460	3.200	1.408	44
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		1.460	3.200	1.408	44
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	307	307	307	307	100

43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	5.301	9.721	6.906	3.746	54
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	5.301	9.721	6.906	3.746	54
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.441	6.581	5.782	5.449	94
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.255	3.989	3.982	3.595	90
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.042	2.000	1.800	1.173	65
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	144	592		681	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454					
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455					
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	606.386	608.059	607.098	611.110	101
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	33.286	15.000	15.000	30.941	206

Датум: 29.07.2024 г



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

у динарима

** pozicije od 5 do 29 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

Овлашћено лице:

Матични број: 8058644

Образец 3

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 31.03.2024	28			2			3		
	Одлив кадрова				1			2		
	Пријем				2			2		
	Стање на дан 30.06.2024	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		28	9	19	3	0	3	3	0	3

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се изveштај sastavlja

Датум: 29.07.2024.г



Овлађшено лице

[Handwritten signature]

Предузеће: Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица
Матични број: 8058644

Образац 4

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.06.2024

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	84.273	60.930	76.413	56.066
	Највиша појединачна зарада	171.627	124.086	211.786	150.962
	Просечна зарада	-	-	121.279	87.549
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	232.100	167.808	208.264	148.255
	Највиша појединачна зарада	249.700	180.533	233.997	166.530
	Просечна зарада	-	-	219.079	155.956

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 29.07.2024.г



Овлашћено лице

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2024. 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							
УКУПНО:			0	0	0	0	0

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

у динарима

Реализација за период 01.01- 01.01- 30.06.2024. 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)	
Намена							
УКУПНО:			0	0	0	0	0

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

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

Датум: 29.07.2024.г



Овлашћено лице

Предузеће: Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица
Матични број: 8058644

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024.		Проценат реализације 01.01-30.06.2024./План 01.01-30.06.2024
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	162.000,00	160.000,00	162.000,00	60.000,00	30.000,00	50
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортеке активности						
5.	Репрезентација	400.000,00	398.282,32	400.000,00	100.000,00	69.566,93	70
6.	Реклама и пропаганда	500.000,00	348.547,71	500.000,00	50.000,00	10.762,00	22
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 бињевачких Хрвата Дужијанца Суботица	Суфинансирање активности "Дужијанца 2024"	30.000,00			

Датум 29.07.2024.г



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 добитјања сагласности оснивача	Број акта којим је добитја 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
2023	02.07.2024				Добитак	4.887.856,09	50,00	2.443.928,05	50,00	2.443.928,04	Финансирање инвестиција у ЈКП Погребно Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП Погребно Суботица за 2024. годину
2022	14.06.2022		03.08.2023	1-022-277/2023	Добитак	4.545.199,94	50,00	2.272.599,97	50,00	2.272.599,97	Финансирање инвестиција у ЈКП Погребно Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП Погребно Суботица за 2023. годину
2021	07.07.2022		04.08.2022	1-00-022-369/2022	Добитак	6.718.007,00	20,00	3.359.004,00	50,00	3.359.004,00	Финансирање инвестиција у ЈКП Погребно Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП Погребно Суботица за 2022. годину
2020	05.07.2021		05.08.2021	1-00-022-260/2021	Добитак	2.305.834,00	70,00	1.614.084,00	30,00	691.750,00	Финансирање инвестиција у ЈКП Погребно Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП Погребно Суботица за 2021. годину
2019	30.07.2020		02.10.2020	1-00-022-247/2020	Губитак	33.866.772,00	0,00	0,00			

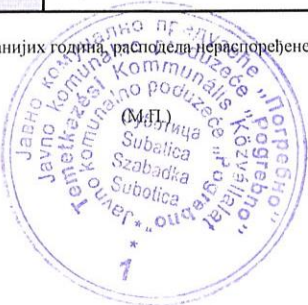
Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2024	2.443.928,05			Добит из 2023. године
	2.443.928,05	= Укупно		
2023	2.272.599,97	29.11.2023	1-022-277/2023	Добит из 2022. године
	2.272.599,97	= Укупно		
2022	3.359.004,00	29.11.2022	1-00-022-369/2022	Добит из 2021. године
	3.359.004,00	= Укупно		
2021	1.614.084,00	19.11.2021	1-00-022-260/2021	Добит из 2020. године
	1.614.084,00	= Укупно		
2020	0,00		1-00-022-248/2020	Губитак из 2019. године
	0,00	= Укупно		

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

Датум: 29.07.2024.г



Овлашћено лице:

Предузеће: Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица
Матични број: 8058644
Плански курс: 117,50

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

[illegible]

*за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути

*Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у обрасцу 10

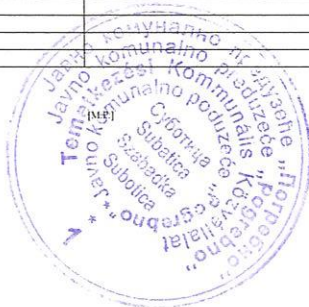
Датум 29.07.2024.г

Овлашћено лице

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
31.12.2023	0068				
	0068	Девизни рачун	Банка Интеса	15.542,00	15.542,00
	0068	Издвојен рачун-платне картице		72.092,00	72.092,00
	0068	Благајна	Готовина	402.393,00	402.393,00
	0068	Благајна	Поштанске маркице	4.537,00	4.537,00
	0068	Благајна	Платне картице	28.246,00	28.246,00
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	19,00	19,00
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	19,00	19,00
	0068	Текући рачун	Трезор-основни рачун	4.059,00	4.059,00
	0068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	2.798.048,00	2.798.048,00
	0068	Текући рачун	Банка Интеса-наменски рачун	980,00	980,00
	0068	Текући рачун	Банка Интеса	181.776,00	181.776,00
	Укупно у динарима			3.507.711,00	3.507.711,00
31.03.2024	0068	Текући рачун	Банка Интеса	155.216,00	155.216,00
	0068	Текући рачун	Банка Интеса-наменски рачун	980,00	980,00
	0068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	9.503.708,00	9.503.708,00
	0068	Текући рачун	Трезор-основни рачун	4.059,00	4.059,00
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	19,00	19,00
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	19,00	19,00
	0068	Благајна	Платне картице	0,00	0,00
	0068	Благајна	Поштанске маркице	2.525,00	2.525,00
	0068	Благајна	Готовина	194.550,00	194.550,00
	0068	Издвојен рачун-платне картице		101.830,00	101.830,00
	Укупно у динарима			9.962.906,00	9.962.906,00
30.06.2024	0068	Издвојен рачун-платне картице		72.451,57	72.451,57
	0068	Текући рачун	Банка Интеса	108.862,80	108.862,80
	0068	Текући рачун	Банка Интеса-наменски рачун	79.266,94	79.266,94
	0068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	8.342.352,05	8.342.352,05
	0068	Текући рачун	Трезор-основни рачун	4.058,79	4.058,79
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	18,20	18,20
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	18,20	18,20
	0068	Благајна	Платне картице	175,36	175,36
	0068	Благајна	Поштанске маркице	3.135,00	3.135,00
	0068	Благајна	Готовина	239.996,04	239.996,04
	0068	Девизни рачун	Банка Интеса	29.738,08	29.738,08
	Укупно у динарима			8.880.073,03	8.880.073,03
30.09.2024	0068	Укупно у динарима		0,00	0,00
31.12.2024	0068	Укупно у динарима		0,00	0,00

Датум: 29.07.2024.г



Овлашћено лице

[Handwritten signature]

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р. број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023	Структура финансирања	План 2024 година							
							План 01.01-31.03.2024	Реализација 01.01-31.03.2024	План 01.01-30.06.2024	Реализација 01.01-30.06.2024	План 01.01-30.09.2024	Реализација 01.01-30.09.2024	План 01.01-31.12.2024	Реализација 01.01-31.12.2024
1.	Службено возило	2024	2025	4.000.000,00		Позајмљена средства		0,00		491.960,72	870.000,00		1.740.000,00	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства		0,00	800.000,00	1.125.885,38	800.000,00		800.000,00	
						Тотал		0,00	800.000,00	1.617.846,10	1.670.000,00		2.540.000,00	
2.	Радови на изградњи осаријума у Бајском гробљу - I фаза	2024	2026	13.500.000,00		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства		0,00			1.500.000,00		2.300.000,00	
						Тотал		0,00			1.500.000,00		2.300.000,00	
Укупно инвестиције				17.500.000,00	0,00		0,00	800.000,00	1.617.846,10	3.170.000,00	0,00	4.840.000,00	0,00	

Датум 29.07.2024.г

Овлашћено лице 



Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2024 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	7.110.020,06	5.775.536,78		
од 3 месеца до 12 месеци	-	-		
дуже од 12 месеци	2.543.584,07	2.543.584,00		
УКУПНО:	9.653.604,13	8.319.120,78		

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2024 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	4.642.184,81	3.745.806,03		
од 3 месеца до 12 месеци	-	-		
дуже од 12 месеци	-	-		
УКУПНО:	4.642.184,81	3.745.806,03		

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024	-	-	2	1.300.000,00

* година за коју се извештај саставља

у динарима

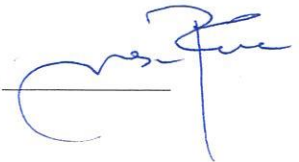
Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужба за чинидбу и накнаду штете пред Основним судом у Суботици ради накнаде нематеријалне штете претрпљених душевних болова, те повреде права личности и повреде права на пијетет. Потражује се и накнада трошкова парничног поступка. Решен	300.000,00
Тужени трећег реда, 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

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

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

Датум: 29.07.2024.г

Овлашћено лице




Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

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

за период од 01.01.2024. до 30.06.2024.

Суботица, јула 2024. 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 28. децембра 2023. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 01. фебруара 2024. године („Службени лист града Суботице“ број 3 од 01. фебруара 2024. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду јануар-јун 2024. године остварило нето добит у износу од 1.489.000,00 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 29% у односу на план.

І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 су мањи за 16%, у односу на планирано због повећања тржишног удела приватних предузећа у укупном броју извршених сахрана, а самим тим и у продаји погребне опреме; повећања броја социјалних сахрана у укупном броју извршених сахрана од стране предузећа у односу на план, због чега је остварена и продаја ценовно јефтиније погребне опреме у односу на план.

ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1005

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1006 мањи су за 25% 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 због повећања учешћа социјалних сахрана у укупном броју извршених сахрана.

ІV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1009 је планирано у износу од 3.631 хиљада динара, а није реализовано. Услед неочекивано високих температура за ово доба године радови су одлажени за трећи квартал 2024.године.

V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1010 реализовано је у износу од 2.883 хиљада динара јер је у посматраном периоду продато двадесет три гробнице, 2 партерне касете за две урне и једна уређена парцела рака са залиха из ранијих година.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027

ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 23% (за 8 хиљада динара) испод плана. 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.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1013 мањи су за 30% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања за 47% у односу на план. Мања реализација остварена је због мањег укупног броја извршених сахрана, као и због повећања продаје погребне опреме мање набавне цене у односу на план.

II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1015 су реализовани за 35% мање у односу на план због остварених уштеда у потрошњи грађевинског материјала због одлагања почетка радова на изградњи гробница, као и на основу ниже фактурисане цене горива од планиране.

III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1016 су мањи за 11% у односу на планирано:

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

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.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених исплаћена је у планираном износу за 31 запосленог.

Помоћ запосленима и породици запослених није исплаћена јер није било захтева за исплату од стране запослених.

VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1022 мањи су за 51% 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; трошкова рекламе и пропаганде – који су реализовани у мањем износу од плана за други квартал.

VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 33% у односу на план због уштеда на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације.

Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 реализован је за 33% изнад плана у износу од 2.735 хиљада динара, као разлика између мање реализације пословних расхода (мањи за 30%) и пословних прихода (мањи за 29%) у односу на план.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1037 реализован је за 12% изнад плана у износу од 73 хиљада динара због реализованих финансијских прихода већих у односу на финансијске расходе.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1042 су реализовани за 96% (за 440 хиљада динара) изнад плана јер се су реализовали ванредни расходи по основу расхода ситног инвентара по годишњем попису имовине предузећа.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1049 износи 2.170 хиљада динара, реализован је за 40% изнад плана због веће реализације укупних прихода у односу на укупне расходе.

Ћ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 1.489 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 0030 већа је за 13% (за 5.087 хиљада динара) у односу на план.

І. ЗАЛИХЕ – АОП 0031 мање су за 8% у односу на план због одступања у структури залиха на следећим позицијама:

І/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар – АОП 0032 због набавке ситног алата и инвентара који нису стављени у употребу у вредности од 285 хиљада динара,

І/2. Недовршена производња и готови производа – АОП 0033 за 2.551 хиљаду динара због продаје готових производа са залиха,

І/3. Роба – АОП 0034 мањи је за 17% због промене у структури трговачке робе у малопродаји у односу на план,

І/4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи – АОП 0035 мањи је за 39% односно за 53 хиљаде динара у односу на план.

ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 0038 мања су за 14% у односу на план.

І/5. Потраживања од купаца у земљи – АОП 0039 су мања за 14% у односу на план услед смањења броја извршених сахрана од сатране предузећа смањена су и потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у другом кварталу 2024. године.

ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0044 су већа за 2.717% (за 625 хиљада динара) у односу на план, а представљају потраживања за аконтационо плаћен порез на добит предузећа (нису планирана а реализована су у износу од 548 хиљада

динара), потраживања према запосленима за употребу мобилних телефона (већа су за 87 хиљада динара).

VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – АОП 0057 су реализовани за 809% изнад плана због померања почетка радова на изградњи гробница и набавке грађевинског материјала за трећи квартал.

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 1% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (већи за 7%) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 193%).

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0415

I. Дугорочна резервисања – АОП 0416 већа су за 54% у односу на план због повећања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених за 47% изнад плана. До одступања је дошло због актуарског обрачуна резервисања за јубиларне награде запослених који је извршен први пут за потребе израде Финансијских извештаја за 2023. годину. Обрачун је завршен по окончању пословне године када су били познати сви неопходни подаци.

Остала дугорочна резервисања (резервисања за судске спорове) већа су за 100%. Планирано је укидање резервисања у износу од 1.000 хиљада динара за судски спор који је решен, али је предузеће уложило жалбу на пресуду те није извршено укидање резервисања.

В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0429 су мање за 18% у односу на план, представљају износ пореза на добит који се плаћа у наредном периоду.

Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0431 мања су за 33% у односу на план.

II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0433/3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке – АОП 0436, мања су за 56% у односу на план због ранијег почетка отплате рата по уговору о лизингу за куповину службеног возила у односу на планирани почетак. Прва рата и 50% учешће уплаћени су априла 2024. године, а планира је уплата једне рате јуна 2024. године.

IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0442/3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 су мање за 46% у односу на план, због мањих обавеза за грађевински материјал и обавезе за радове на изградњи гробница које су одложене за трећи квартал 2024. године.

V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 мање су за 6%, због мањих обавезе по основу пореза на додату вредност за јун 2024. године.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 0060 И Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0457 већи је за 106% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине у програму пословања за 2024. 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, маса бруто 1 и маса бруто 2 исплаћена у другом кварталу мања је за 7%, 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 1 односно за 3% у односу на план, а представља број запослених последњег дана извештајног периода.

Број запослених на неодређено време мањи је за 7% (за 2) у односу на план.

Број запослених на одређено време је већи за 50% (за 1) у односу на план.

Износ накнаде по уговору о делу исплаћен је за 69% мање у односу на план за планираног једног извршиоца, за потребе архивирања документације предузећа. Поменути послови ће се одвијати у две етапе до краја 2024. године, како ће бити и исплаћени.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 25% 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 25% у односу на план.

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

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-јун 2024. године за 21%, 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 41% изнад плана, услед већег броја извршених превоза покојника у земљи и иностранству односно дужег борава запослених на службеном путу. такође се месечно врши усклађивање износа исплаћених дневница са просечном зарадом исплаћеној у Републици Србији.

Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 34% од планираних и представљају трошкове смештаја и борава 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.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-јун 2024. године, није исплаћена за потребе лечења и по другим основама предвиђених колективним уговором код послодавца, јер није било захтева од стране запослених, али је солидарна помоћ запосленима за ублажавање неповољног материјалног положаја исплаћена у планираном износу за стваран број запослених.

Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 41% мање у односу на план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлив кадрова

Једном запосленом на одређено време престао је радни однос на основу споразума.

Са два ангажована лица склопљен споразум о раскиду уговора о привременим и повременим пословима.

Пријем

У радни однос на одређено време примљена су два лица ради попуњавања упражњених радних места.

Са два ангажована лица склопљен је уговор о привременим и повременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Запослени без пословодства

Исплаћена најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су испод планираног износа. Највиша појединачна зарада нето и бруто 1 су изнад планираног износа и исплаћене су запосленој која је користила право на годишњи одмор, а за радне сате је остварила право на увећање зараде за вршење приправности.

Пословодство

Исплаћена највиша и најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су у оквиру плана.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства и остали приходи из буџета нису планирана програмом пословања за 2024. годину.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији за период јануар-јун 2024. године су реализована за 50% мање од плана, у износу од 30.000,00 динара за суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2024“.

Репрезентација је реализована мање за 30% мање од плана у складу са потребама предузећа.

Реклама и пропаганда реализоване су за 78% мање од плана, а у складу са потребама предузећа.

9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Нето добит исказана у финансијским извештајима за 2023. годину износи 4.887.856,09 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 2024. годину.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица има обавеза по уговору о лизингу за набавку службеног возила на дан 30.06.2024. године у износу од 294.528,54 динара.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 30. јуна 2024. године на свим пословним рачунима предузећа износи 8.880.073,03 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. Службено возило – Набављено је у другом кварталу 2024. године уплатом учешћа од 50% и три месечне рате.

2. 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 трећег и четвртог квартала 2024. године.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања према купцима на дан 30. јуна 2024. године износе укупно 8.319.121,78 динара. Потраживања до 3 месеца износе 69,42% укупних потраживања. Већину чине потраживања од Фонда ПИО на име рефундације трошкова сахране пензионисаних лица. Потраживања дужа од 12 месеци износе 30,58% укупних потраживања и највећи удео су 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 2024. године износе укупно 3.745.806,03 динара, у периоду до 3 месеца су све обавезе.

Судски спорови

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 2024. године дошло је до одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа. Предузеће је остварило нето добит у износу од 1.489 хиљада динара због мање реализације пословних прихода за 29% и мање реализованих пословних расхода за 30% у односу на план. На ниво остварених пословних прихода највећи утицај имало је повећање броја сахрана лица у стању социјалне потребе, повећање тржишног удела других предузећа. Одлагање почетка грађевинских радова на изради гробница на трећи квартал значајно је утицало на смањење пословних расхода услед мање реализације трошкова материјала и трошкова радова, као и на смањење пословних прихода услед остварења смањења вредности залиха због продаје готових производа са залиха из ранијих година.

Датум, 29. априла 2024. године

Потпис

