

ЈКП "КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ"

АЛЕКСИНАЦ

Број: 1184

Дана 29.07.2021. године

А л е к с и н а ц

На основу члана 22. став 1. тачка 4. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС" број 15/2016) и члана 47. став 1. тачка 4. Статута ЈКП "Комуналне услуге" Алексинац број 2128 од 18.11.2016. године, Надзорни одбор ЈКП "Комуналне услуге" Алексинац, на седници од 29.07.2021. године, донео је

О Д Л У К У

I

Усваја се тромесечни извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности за II квартал 2021. године, без примедби.

II

Ову Одлуку доставити: руководиоцу финансијског сектора, општем сектору и заједно са тромесечни извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности – Општини Алексинац у смислу члана 63. став 1. тачка 1. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС" број 15/2016).



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ"

Број 1185
29.07 2021 год.
АЛЕКСИНАЦ

Предузеће: ЈКП КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ АЛЕКСИНАЦ
Матични број: 20274328

Образац 1

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.2021 – 30.06.2021

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2020 Претходна година	План за 01.01-31.12.2021 Текућа година	01.01-30.06.2021		Индекс реализација 01.01.2021 план 30.06.2021
					План 30.06.2021	Реализација 01.01-30.06.2021	
1	2	3	4	5	6	7	у 000 динара
50 до 65, осим 62 и 63	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	135,623	172,000	86,000	67,829	79
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	132,907	171,000	85,500	66,009	77
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	132,907	171,000	85,500	66,009	77
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				600	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2,716	1,000	500	1,220	244
50 до 55, 62 и 63	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	152,904	166,000	83,000	79,151	95
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2,770	18,000	9,000	2,905	322
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	13,379	21,000	10,500	6,972	66
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	99,780	99,800	49,900	52,328	105
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	10,653	10,000	5,000	6,443	129
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	18,577	17,000	8,500	8,734	103
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	2,077	100	50	368	736
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	2,668	100	50	1,401	2802
66	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		6,000	3,000		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	17,281			11,322	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2,045	3,000	1,500	840	56
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	2,045	3,000	1,500	840	56
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	453	1,000	500	76	152
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	116			1	
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				1	
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	116				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	337	1,000		75	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					

683 и 685 583 и 585 67 и 68, осци 683 и 685 57 и 58, осци 583 и 585	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	1,592	2,000	1,000	764	76
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049					
	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	7,401			501	
	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	9,021	2,000	1,000	2,817	282
69-59 59-69	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1,531	1,000	500	2,132	426
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		9,000	4,500		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	15,600			10,374	
	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	126			110	
721 део 722 део 722 723	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		9,000	4,500		
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	15,726			10,484	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		1,000	500		
	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	1,390				
	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064		8,000	4,000		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	17,116			10,484	
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Уманена (равнодушна) зарада по акцији						

Датум:

Овлашћено лице:



М.П.

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2021

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2020. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2021. Текућа година	01.01.-30.06.2021		Индекс реализација 01.01.2021 / план 30.06.2021
					План 01.01.-30.06.2021	Реализација 01.01.-30.06.2021	
	АКТИВА						
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	152,969	172,000	86,000	114,105	133
1	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	465	1,000	500	412	82
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	465	1,000	500	412	82
013 и део 019	3. Гудвил	0006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
2	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	152,504	171,000	85,500	113,693	133
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	12,159	12,000	6,000		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	25,912	27,000	13,500	7,660	57
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	114,049	132,000	66,000	105,650	160
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014					
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015					
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016	65			64	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017	319			319	
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020					
032 и део 039	2. Основно стадо	0021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	44,541	50,000	25,000	40,731	163
Класа I	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	526	2,000	1,000	892	89

10	I. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	321	1,500	750	690	92
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046					
12	3. Готови производи	0047					
13	4. Роба	0048	109			109	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	96	500	250	93	37
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	19,425	40,000	20,000	23,015	115
200 и део 209	1. Купи у земљи – матична и зависна правна лица	0052					
201 и део 209	2. Купи у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053					
202 и део 209	3. Купи у земљи – остала повезана правна лица	0054					
203 и део 209	4. Купи у иностранству – остала повезана правна лица	0055					
204 и део 209	5. Купи у земљи	0056	19,425	40,000	20,000	23,015	115
205 и део 209	6. Купи у иностранству	0057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	18			12	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	2,812	2,000	1,000	5,106	510
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		1,000	500	900	180
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		500	250	900	360
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	21,166	14,000	7,000	10,670	152
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		2,000	1,000		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	594	500	250	136	54
88	X. УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	197,510	222,000	111,000	154,836	139
	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	5,000	4,000	2,000	18,149	907
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	157,056	175,000	87,500	115,959	133
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	30,190	31,000	15,500		
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	30,190	31,000	15,500	30,190	195
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Зајужни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (позражаја са сајта рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (позражаја са сајта рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	143,982	144,000	72,000	143,559	199
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	143,982	139,000	69,500	143,559	207
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		5,000	2,500		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					

35	Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	17,116			27,600	
350	1. Губитак ранијих година	0422				17,116	
351	2. Губитак текуће године	0423	17,116			10,484	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	5,145	5,000	2,500	3,899	156
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	5,145	5,000	2,500	3,899	156
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	3,148	3,000	1,500	2,687	179
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	1,997	2,000	1,000	1,212	121
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	III. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	6,380	5,000	2,500	6,380	255
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	28,929	37,000	18,500	28,598	155
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	820	11,000	5,500	18	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	800	10,000	5,000		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	20	1,000		18	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1,498				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1,664	1,000	500	942	188
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	1,616	900	450	858	191
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	48	100	50	84	168
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	11,658	11,000	5,500	14,183	258
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	944			865	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	54				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	12,291	14,000	7,000	12,590	180
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	197,510	222,000	111,000	154,836	139
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	5,000	4,000	2,000	18,149	907

Датум:

Овлашћено лице



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 30.06.2021. године

		ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2020 Претходна година	План за 01.01.-31.12.2021 Текућа година	01.01.-31.03.2021		Извесне реализација 01.01.2021 / план 30.06.2021
						План 30.06.2021	Реализација 01.01.-30.06.2021	
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ							
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)							
3	1. Продаја и примљени аванси							
4	2. Примљене камате из пословних активности							
5	3. Остали приливи из редовног пословања							
6	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)							
7	1. Исплате добављачима и дати аванси							
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи							
9	3. Плаћене камате							
10	4. Порез на добитак							
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода							
12	III. Нето приливи готовине из пословних активности (I-II)							
13	IV. Нето одливи готовине из пословних активности (II-I)							
14	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА							
15	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)							
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)							
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава							
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)							
19	4. Примљене камате из активности инвестирања							
20	5. Примљене дивиденде							
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)							
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)							
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава							
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)							
25	III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (I-II)							
26	IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (II-I)							
27	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)							
29	1. Увеличање основног капитала							
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)							
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)							
32	4. Остале дугорочне обавезе							
33	5. Остале краткорочне обавезе							
34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)							
35	1. Откуп сопствених акција и удела							
36	2. Дугорочни кредити (одливи)							
37	3. Краткорочни кредити (одливи)							
38	4. Остале обавезе (одливи)							
39	5. Финансијски лизинг							
40	6. Исплаћене дивиденде							
41	III. Нето приливи готовине из активности финансирања (I-II)							
42	IV. Нето одливи готовине из активности финансирања (II-I)							
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)							
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)							
45	Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)							
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)							
47	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА							
48	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ							
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ							
50	А. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)							

Датум: _____

Овлашћено лице



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2020 Претходна година	План за 01.01-31.12.2021 Текућа година	01.01-30.06.2021		Индекс реализација 01.01.2021 / план 30.06.2021
				План 01.01- 30.06.2021	Реализација 30.06.2021	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	53,722,386	69,923,860	34,961,930	28,077,430	80
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	76,678,485	99,800,000	49,900,000	40,053,395	80
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	89,526,124	116,425,980	58,212,990	46,722,286	80
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	102	106	106	103	97
4.1.	- на неодређено време	96	96	96	94	98
4.2.	- на одређено време	6	10	10	9	90
5	Накнаде по уговору о делу	443,653	300,000	150,000	419,005	279
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	1	100
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	98,558	99,000	49,500	68,934	139
16	Број чланова надзорног одбора	2	2	2	2	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију					
19	Превоз запослених на посао и са посла	3,311,444	3,500,000	1,750,000	1,488,712	85
20	Дневнице на службеном путу	29,925	200,000	100,000	14,487	14
21	Накнаде трошкова на службеном путу	10,170	100,000	50,000	0	-
22	Отпремнина за одлазак у пензију	453,916	1,250,000	625,000	776,189	124
23	Број прималаца отпремнине	2	5	3	3	100
24	Јубиларне награде	383,661	295,000	210,000	0	0
25	Број прималаца јубиларне награде	10	6	5	0	0
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника					
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	4,730,298	5,000,000	2,500,000	2,367,617	95

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: _____

Овлашћено лице: _____



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ олтива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рач ван радног односа) и повременим пословима
1.	Олтив кадрова	2	7	1
	Навести основ;			
1	Отказ уговора о раду			
2	Одлазак у пензију	2		
3	Окопчање пројекта јавних радова			
2	Пријем		2	
	Навести основ;			
1.	Пријем радника на јавне радове			
2.	Замена по основу боловања			
3.	Пријем радника на одређено време		2	
4.	Пријем радника на неодређено време			
	Стање на дан 31.03.2021. године**	96		
	Стање на дан 30.06.2021. године**	94		
			9	1

*последњи дан претходног тромесечја
** последњи дан тромесечја за који се извештај доставља



Датум: _____

Овлашћено лице: _____

[Handwritten signature]

КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Р. бр.	ВРЕСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	децембар претходне године	Цена у динарима по јединици мере за текућу годину												Индекс		
			I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII			
1.	Изношење смећа домаћинства	4.75	4.75	4.75	4.75	4.75	4.75	4.75	4.75	4.75	4.75						
2.	Изношење смећа правна лица	9.50	9.50	9.50	9.50	9.50	9.50	9.50	9.50	9.50	9.50						
3.	Изношење смећа установе	5.41	5.41	5.41	5.41	5.41	5.41	5.41	5.41	5.41	5.41						
4.	Изношење смећа грађани	0.28	0.28	0.28	0.28	0.28	0.28	0.28	0.28	0.28	0.28						
5.	Изношење смећа насељена места	380.00	380.00	380.00	380.00	380.00	380.00	380.00	380.00	380.00	380.00						
6.	Изношење смећа, загађивачи 1. степена	123.50	123.50	123.50	123.50	123.50	123.50	123.50	123.50	123.50	123.50						
7.	Правна лица загађивачи 2. степена	20.42	20.42	20.42	20.42	20.42	20.42	20.42	20.42	20.42	20.42						
8.	Правна лица двоп. пр.	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95						
9.	Правна лица трот.	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85						
10.	Трошкови сахране	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00						
11.	Закуп гробног места	285.00	285.00	285.00	285.00	285.00	285.00	285.00	285.00	285.00	285.00						
12.	Закуп гробнице	237,5	237,5	237,5	237,5	237,5	237,5	237,5	237,5	237,5	237,5						
13.	Одржавање гробног места	190.00	190.00	190.00	190.00	190.00	190.00	190.00	190.00	190.00	190.00						
14.	Одржавање гробнице	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00						



Овлашћено лице:

Датум: _____

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Претходна година 2020						у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	0	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	0	

План за период 01.01.-31.12.2020. текућа година						у динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.		
Субвенције	0	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	0	

Период од 01.01. до 31.03.2021						у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-31.03. / план 01.01.-31.03.	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	0	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	0	

Период од 01.01. до 30.06.2021						у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-30.06. / план 01.01.-30.06.	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	0	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	0	

Период од 01.01. до 30.09.2021						у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-30.09. / план 01.01.-30.09.	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	0	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета	0	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	0	

Период од 01.01. до 31.12.2021						у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.-31.12.	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	0	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	0	

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додаци буџету јавном позиву, конкурс и сл.)

Датум: _____



Овлашћено лице: _____

СПРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Образац 6

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2020	Реализација 01.01-31.12.2020	План за 01.01 - 31.12.2021	Текућа година	План 01.01- 30.06.2021	Реализација 01.01- 30.06.2021	Индекс реализација 01.01.2021 / план 30.06.2021
		01.01-30.06.2021						

1.	Спољорство	2,000,000	310,000	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	40,000	0	40,000	20,000	20,000	-	-
4.	Спортске активности	40,000	0	40,000	20,000	20,000	-	-
5.	Репрезентација	240,000	124,287	250,000	125,000	125,000	29,820	24
6.	Реклама и пропанда	20,000	34,425	50,000	25,000	25,000	14,300	57
7.	Остало	200,000	241,042	400,000	200,000	200,000	20,370	10

Редни број	Спољорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	/	/	/	/	/	/	/	/	/
2	/	/	/	/	/	/	/	/	/
3	/	/	/	/	/	/	/	/	/
4	/	/	/	/	/	/	/	/	/
5	/	/	/	/	/	/	/	/	/
6	/	/	/	/	/	/	/	/	/
7	/	/	/	/	/	/	/	/	/
8	/	/	/	/	/	/	/	/	/
9	/	/	/	/	/	/	/	/	/
10	/	/	/	/	/	/	/	/	/



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Датум:

НЕТО ДОБИТ

Пословна година	Укупна остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Влада)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година	Правни основ уплате из претходних година ³	Укупно уплаћено у буџет
1	2	3	4	5	6	7	8	9=4+7
2018	0	2018	0					
2019	0	2019	0					
2020	0	2020	0					
2021	0	2021	0					

¹ претходна година
² текућа година

³ навести основ уплате (нпр: нераспоређена добит, уплате по основу обавеза из претходног периода)

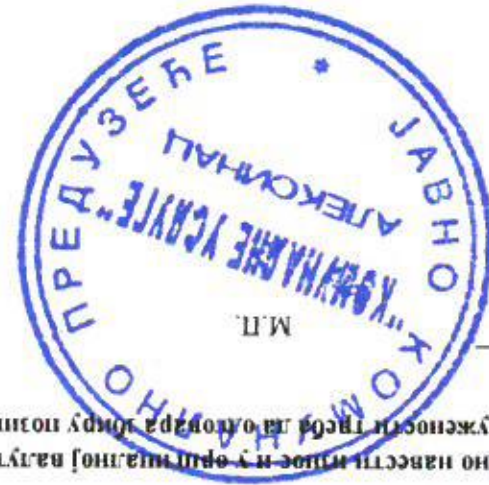
Датум: _____



[illegible]

*За стране кредитне је неопходно навести и у општинској намети.

[Signature]



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитив...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2020. (претходна година)	068	Текући рачун	ОТП банка	РСД	47,446.64
	068	Текући рачун	Интеза банка	РСД	1,133,052.42
	068	Текући рачун	Уникредит банка	РСД	9,526.88
	068	Текући рачун	Креди агрикол банка	РСД	9,100.00
	068	Текући рачун	Халк банка	РСД	105,213.98
	Укупно у динарима на дан 31.12.2020				1,304,345.92
31.03.2021	068	Текући рачун	ОТП банка	РСД	58,741.00
	068	Текући рачун	Интеза банка	РСД	18,242.63
	068	Текући рачун	Уникредит банка	РСД	125,607.52
	068	Текући рачун	Креди агрикол банка	РСД	9,420.95
	068	Текући рачун	Халк банка	РСД	11,483.00
	Укупно у динарима на дан 31.03.2021				223,495.10
30.06.2021	068	Текући рачун	ОТП банка	РСД	1,544,611.91
	068	Текући рачун	Интеза банка	РСД	143,908.00
	068	Текући рачун	Уникредит банка	РСД	.00
	068	Текући рачун	Креди агрикол банка	РСД	10,294.96
	068	Текући рачун	Халк банка	РСД	5,577,088.80
	Укупно у динарима на дан 30.06.2021				7,275,903.67
30.09.2021	068	Текући рачун	ОТП банка	РСД	
	068	Текући рачун	Интеза банка	РСД	
	068	Текући рачун	Уникредит банка	РСД	
	068	Текући рачун	Креди агрикол банка	РСД	
	068	Текући рачун	Халк банка	РСД	
	Укупно у динарима на дан 30.09.2021				.00
31.12.2021	068	Текући рачун	ОТП банка	РСД	
	068	Текући рачун	Интеза банка	РСД	
	068	Текући рачун	Уникредит банка	РСД	
	068	Текући рачун	Креди агрикол банка	РСД	
	068	Текући рачун	Халк банка	РСД	
	Укупно у динарима на дан 31.12.2021				.00

Датум: _____



Овлашћено лице: _____

Радослав

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

у 000 лин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средства ¹	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
Укупно:					0	0

¹ - сопствена средства; 2 - удружена средства; 3 - финансијски кредити (искључујући оперативни лизинг);

4-из средства локалне самоуправе

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
Укупно:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Овлашћено лице: *[Signature]*

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

на дан 30.06.2021

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	1. Краткорочни финансијски пласмани (9109 + 9110 + 9111 + 9112)	9108			
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109	0	0	0
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110	0	0	0
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111	0	0	0
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112	0	0	0
део 04 и део 05	2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114 + 9115 + 9116)	9113			
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114	0	0	0
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9115	0	0	0
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116	0	0	0
део 016, део 019, 028, део 029, 038, део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159, 200, 202, 204, 206 и део 209	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9118 + 9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123)	9117			
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	0	0	0
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119	0	0	0
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси правним лицима и предузетницима	9120	0	0	0
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121	0	0	0
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122	0	0	0
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123	0	0	0
део 054, 056, део 059, 21, 22	4. Друга потраживања (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130)	9124			
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125	0	0	0
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126	0	0	0
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	0	0	0
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	0	0	0
део 056, део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129	0	0	0
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130	0	0	0

Датум: _____



Овлашћено лице: _____

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период 01.01.2021. до 30.06.2021

I Основни статусни подаци

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Комуналне услуге“

Седиште: Алексинац

Претежна делатност: 3811

Матични број: 20274328

ПИБ: 104937224

Надлежни државни орган: Јединица локалне самоуправе – Министарство привреде, Министарство рударства и енергетике

Делатности јавног предузећа: Претежна делатност предузећа је сакупљање отпада који није опасан. Поред ове делатности предузеће има регистровано још шеснаест делатности а обавља још седам делатности поред основне делатности и то: услуге одржавања сметлишта, одржавање хигијене јавних површина, пијачне услуге, погребне услуге, одржавање јавних зелених површина, услуге збрињавања паса луталица и балирање пет амбалаже. Надзорни одбор је усвојио програм пословања за 2021. годину на коју је дала сагласност Скупштина општине Алексинац.

II Образложење пословања

Предузеће се придржава Концептуалног оквира за финансијско извештавање ("Сл.гл.РС"бр.92/2019) и даје информације кроз наведене обрасце дефинисане Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа ("Сл.гл.РС"бр.36/16).

1. Биланс успеха – У билансу успеха предузеће приказује перформансе које представљају однос прихода и расхода у извештајном периоду. Приходи су повећање економске користи предузећа кроз прилив средстава, повећање имовине или смањења обавеза који имају за резултат пораст капитала. Расходи су смањење економске користи предузећа кроз одлив средстава, умањења вредности имовине или настанка обавезе. Закључно са другим кварталом 2021. године предузеће је остварило нето губитак исказан у билансу успеха. Овај губитак је прелиминарно утврђен, до израде годишњег рачуна.

Пословни приходи су испод планираних и остварени су са 79 % али је алармантно и то што су испод реализованих за претходну годину, што говори о идентификацији ризика не кориговања цена комуналних услуга. Потребно је да Надзорни одбор покрене иницијативу за корекцију цена.

Пословни расходи су испод планираних и остварени су са 95 % из разлога Законских оквира који су лимитирали трошкове за запослене. Обзиром да је у примени Анекс IV ПКУ доћи ће до повећања ових трошкова. Доћи ће и до кориговања трошкова амортизације по годишњем рачуну по достављању извештаја о процени вредности имовине, обавеза и капитала, када ће се обелоданити износ губитка због умањења вредности, обезвређивања или трошкова сервисирања ставки некретнина, постројења или опреме.

2. *Биланс стања* – Овај образац презентује извештај о финансијској позицији, имовину, обавезе и капитал на дати датум, на који се завршава извештајни период. Презентована је обртна и стална имовина и краткорочне и дугорочне обавезе. Сва имовина и обавезе презентоване су по редоследу ликвидности а подкласификације линијских ставки, садрже информације о некретнинама, постројењима и опреми, потраживањима, залихама, обавезама резервисањима и капиталу. Актива и пасива анализирају се у кумулативним износима и испод су планираних из разлога неадекватних цена услуга која знатно смањују потраживања из пословних односа. Имовина је ресурс који је контролисан од стране предузећа и резултат је прошлих догађаја од којих се очекује прилив будућих економских користи што је и наведено у обрасцу бр.10. Обавеза је садашња реалност заснована на прошлим догађајима, за чије измирење се очекује да ће резултирати одливом средстава из предузећа, које садрже економске користи. Из биланса је евидентно да обавезе имају материјалну значајност. Капитал је резидуално учешће у имовини предузећа након одузимања свих његових обавеза. Предузеће је са 01.01.2021.године извршило искњижавање некретнина из својих пословних књига и пренос власништва на оснивача. Очекују се уговори о преносу права коришћења над предметним некретнинама како би Предузеће могло ванбилансно да призна ове позиције и оправда трошкове њиховог одржавања.

3. *Извештај о токовима готовине* – Овај извештај обухвата пружање информација о готовини и готовинским еквивалентима из пословних, инвестиционих и активности финансирања. Еквиваленти готовине су краткорочна, високо валидна средства чије доспеће не може бити дуже од три месеца. Дозвољена прекорачења по банковним рачунима су компонента готовине и еквивалената готовине и предузеће их има код пет пословних банака, преко којих врши трансакције. Извештај о токовима готовине из пословних активности даје информације о активностима из редовног пословања, индиректном или директном методом. Извештај о токовима готовине из инвестиционих активности подразумева активности стицања и отуђивања имовине. Токови готовине из активности финансирања подразумевају активности финансирања које резултирају променама величине и састава капитала. Будући токови готовине проистичу директно из постојећих економских ресурса у виду потраживања исказаних у Билансу стања. Информације о токовима готовине у току другог квартала служе да се процени способност предузећа да генерише будуће нето приливе готовине.

4. *Трошкови запослених* – Трошкови запослених су примања запослених и сви облици накнада које предузеће даје запосленима. Примања су краткорочна (у року од 12 месеци) и примања по престанку запослења и дугорочна (у року преко 12 месеци). Предузеће признаје трошкове примања запослених као обавезу у моменту настанка и као расход у моменту плаћања. Краткорочна примања су зараде, накнаде, доприноси, годишњи одмор, боловање и друго дефинисано законом и интерним актом, учешће у добити и немонетарна примања. Предузеће признаје расход пословања или краткорочну обавезу на крају извештајног периода. Предузеће признаје очекивани трошак учешћа у добити када има законску или изведену обавезу да изврши исплату као резултат прошлих догађања и када се може сачинити поуздана процена такве обавезе.

У овом кварталном извештају предузеће је извршило признавања резервисања по основу отпремнина код одласка у пензију применом дисконтне стопе од 10% и трајања радног века из чл.19 став 1. тачка 2. Закона о ПИО. Предузеће признаје план дефинисаних доприноса као обавезу по одбијању плаћених доприноса или као расход периода. Бруто зараде запослених су 25% мање од просечне БЗ РС. Од 103 запослена 75 радника имају

дотирање до минималне зараде у складу са чл.111 Закона о раду, односно 73% запослених има основну зараду испод минималне зараде. Овако презентовани трошкови запослених за други квартал извештајне године последица су важећег законодавног оквира за извештајну 2021. годину.

5. *Динамика запослених* – На крају другог квартала предузеће у односу на планирани број од 106 запослених лица има 103 запослена. Од укупног броја запослених, 94 лица је у радном односу на неодређено време од чега су три лица особе са инвалидитетом и 9 лица је у радном односу на одређено време. У току другог квартала 2 лица су засновала радни однос по основу пријема у радни однос на одређено време и два лица си прекинула радни однос на неодређено време стицањем права на пензију.

6. *Кретање цена производа и услуга* – Цене комуналних услуга нису мењане од децембра 2012. године, да би децембра 2017. биле смањене за 5% и тако умањене су у примени од 01.01.2018. године, што експлицитно утиче на смањење укупног прихода предузећа. У односу на повећање цена материјала и погонског горива, као и свих осталих компоненти материјалних трошкова пословања, идентификован је основни ризик хеџинга предузећа у корекцији цена комуналних услуга. Неопходно је урадити корекцију цена.

7. *Субвенције и остали приходи из буџета* – Предузеће не прима субвенције из буџета од децембра 2012. године. У току 2021. године предузеће није планирало нити примило субвенције за посебне намене.

8. *Средства за посебне намене* – Информације дате у Обрасцу 6 показују реално стање на позицијама расхода, јер су позиције из 2021.године приказане у односу на план за 2021. годину. МСФИ за МСП и РП предузећа не познају ове позиције расхода под наведеним термином из овог обрасца. Од укупно седам наведених позиција предузеће је евидентирало промене на три позиције.

9. *Нето добит* – Предузеће доноси одлуке о расподели добити за повећање вредности имовине на шта добија сагласност од оснивача по усвајању годишњег рачуна о пословању. С обзиром на дугогодишњи нерешен имовински статус немонетарне имовине у предузећу јер оснивач још није спровео обавезу регулисану чл.72 Закона о јавној својини, предузеће у АПР-у има уписан само новчани износ капитала у износу од 193.687,50 рсд а оснивач, у складу са оснивачким актом, учествује са 0,1% у исказаној добити предузећа, сразмерно евидентираном учешћу монетарног износа у капиталу предузећа. Одлука о расподели добити доноси се за покриће губитка из ранијих година (ако га је било), повећање вредности имовине (што је најчешћи случај) или расподели добити запосленима, сразмерно њиховом ефективном времену проведеном на раду у пословној години за коју се одлука доноси. У другом кварталу 2021. године остварен је губитак у пословању у износу од 10.484.000,00 РСД.

10. *Кредитна задуженост* – У извештају о финансијској позицији предузећа признаје се кредитна задуженост која има дугорочни карактер, што у нашем примеру није случај.

11. *Готовински еквиваленти и готовина* – Информације о готовинским еквивалентима и готовини су потпуне у оквиру граница материјалности и трошка али су из овог извештаја информације статичне на последњи дан извештајног периода тако да се не пружају информације у временском оквиру неопходном за доношење одлука без расуђивања

приликом процењивања у условима неизвесности. У одсуству познатих супротних околности очекује се да постоји веза између информација и да ће наставити да постоји. Високо валидна монетарна средства су последица неизвесних будућих догађаја који се процењују у смислу њихове вероватноће настанка и контролишу се прихватањем, избегавањем, преносом или контролом. Информације о резултатима пословања показују приносе које је предузеће произвело из својих економских ресурса. Краткорочна депозитна средства су у износу од 2.628.591,66 РСД на дан завршетка другог квартала. Осетан је недостатак токова готовине још од времена ванредног стања уведеног 15.03.2020.године.

12. Извештај о инвестицијама – У току другог квартала 2021. године предузеће није имало инвестициона улагања јер не постоје економски услови за планирање и спровођење било каквих инвестиционих улагања.

13. Бруто потраживања за дате кредите и зајмове, продате услуге и дате авансе и друга потраживања – Овај извештај подразумева делове групе рачуна краткорочних финансијских пласмана у специфичним односима, дугорочне финансијске пласмане и потраживања које предузеће нема евидентирано у свом пословању, продате производе и услуге и дате авансе у специфичним односима и друга потраживања везана за јемства и факторинг послове, које предузеће нема евидентирано у својим пословним књигама.

III Закључна разматрања и напомене

Из приложених табела евидентно је да се предузеће налази у ризичној зони пословања са нестабилним пословним перформансама. Оцена бонитета је пала на Б. Проценом вероватноће будућих економских користи, односно анализом потраживања, као и поузданошћу одмеравања разумних процена финансијских извештаја за други квартал идентификовани су пословни ризици неадекватних цена комуналних услуга, недостатка људских ресурса као и законских и нормативних ограничења пословних стимулација у оквиру корпоративног управљања предузећем, а највећи ризик је недостатак готовине и готовинских еквивалената.


Освајено лице:

Јул 2021. године