

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) , члана 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2018. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2017. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2017. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица дана 27. јуна 2018. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2017. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је до 30. јуна 2018. године предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

Извршилац: Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

ИЗВОД

Из записника вођеног на 40. седници Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица, дана 27.06.2018. године.

Непотребно изостављено.

Дневни ред:

Ад.4. Усвајање Извештаја о степену реализације програма пословања ЈКП „Димничар“ Суботица за 2017. годину

ОДЛУКА

Усваја се Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Димничар“ Суботица за 2017. годину.

Извештај чини саставни део ове Одлуке

Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП „Димничар“ Суботица за 2017. годину
доставља се оснивачу ради добијања сагласности.

НЕПОТРЕБНО ИЗОСТАВЉЕНО

Записничар

Марчетић Марија

Председник Надзорног одбора

Перо Нинковић

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП
„ДИМНИЧАР“ ЗА 2017. ГОДИНУ**

Пословно име:	ЈКП „ДИМНИЧАР“ СУБОТИЦА
Седиште:	Суботица, Браће Радића 50
Претежна делатност:	Чишћење димњака 81.22
Матични број:	08681767
ПИБ:	100961060
ЈББК:	81511
Надлежни орган локалне самоуправе:	Скупштина Града Суботица

Суботица, јун 2018

САДРЖАЈ

1. УВОД	3
1.1 СТАТУС И ПРАВНА ФОРМА ПРЕДУЗЕЋА	3
1.2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА	4
1.3. АКТИВНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2017.ГОДИНУ	5
 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА	 7
2.1. ПРИХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ	7
2.2. РАСХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ	8
2.3. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ	12
 3. БИЛАНС УСПЕХА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ	 13
 4. БИЛАНС СТАЊА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ	 21
 5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017 ГОДИНУ	 32
 6. МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ, ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2017. ГОДИНУ	 36
 7. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ	 40
 8. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ	 41
 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА	 41
 10. СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017.ГОДИНУ	 42

1.УВОД

1.1.СТАТУС И ПРАВНА ФОРМА ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће је основано 1954. године , а као јавно комунално предузеће послује од 1998. године .

Јавно комунално предузеће за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица уписано је у Регистар код Агенције за привредне регистре по решењу бр.84065/05 од 10.08.2005. године.

На основу члана 22. став 1.тач.7. Закона о јавним предузећима и члана 15. став 1.тач.7. Одлука о оснивању Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица. Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица, на седници одржаној дана 10.02.2017. године, донео је Статут Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга “Димничар“ Суботица, којим се уређују питања од значаја за организовање и рад .

Оснивач Јавног предузећа је Град Суботица у чије име оснивачка права врши Скупштина , Суботица, Трг Слободе 1 мат.бр.08070695.

Надзор над радом Јавног предузећа врши оснивач.

Јавно предузеће је основано на неодређено време.

На основу „Закона о рачуноводству“ „Службени гласник РС” број 62/2013, а у складу са одредбом чл.6. Закона, на основу података из финансијског извештаја за 2017. годину, ЈКП „Димничар“ се разврстава као микро правно лице.

1.2.ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП „Димничар“ је основано ради обављања делатности од општег економског интереса-димничарске услуге, на територији Града Суботице, у складу са Законом и одлуком којом се утрђује ова комунална делатност .

Претежна делатност предузећа је :

- чишћење димоводних и ложишних објеката и уређаја,
- уклањање и спаљивање чађи у димоводним објектима,
- контрола исправности димоводних и ложишних уређаја са аспеката димничарства,
- контрола исправности димоводних цеви гасних трошила,
- контрола продуката сагоревања из гасних трошила са аспекта димничарства.

Пратећа, односно, сервисна делатност у оквиру предузећа подразумева:

- сервис нафтних и мазутних горионика,
- хемијско и механичко чишћење нафтних резервоара и цистерни,
- хемијско и механичко чишћење кухињских напа,
- браварско-ремонтни радови у котларницама,
- хемијско и механичко скидање наслага каменца, чађи,
- шамотерски радови.

Јавно предузеће је обављало и све друге делатности које доприносе унапређењу основне делатности у складу са Статутом.

Јавно предузеће је делатност за чије је обављање основано, обављало континуирано и квалитетно, у складу са усвојеним стандардима за обављање те делатности, ради уредног задовољавања потреба корисника производа и услуга Јавног предузећа, обезбеђење техничког, технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја, стицања добити и остваривања другог законом утврђеног интереса.

1.3. АКТИВНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2017. ГОДИНУ

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/16) и члана 33. став 1. тачка 8 Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр.26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр.46/11 и 15/13), Скупштина Града Суботице је 27.02.2017. дала сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за обављање димничарских услуга „Димничар“ Суботица за 2017. годину.

Пружање обавезних димничарских услуга у току 2017. године, одвијало се по програму предузећа.

Чишћења су обављана у току грејне сезоне у три наврата, на територији насељеног места Суботица и Палић, што представља онај део територије нашег града који је обухваћен обједињеном наплатом.

У приградским насељима која нису у систему обједињене наплате, чишћење димњака се обавља у складу са појединачним позивима грађана, као и позивима представника месних канцеларија који прикупљају захтеве грађана за чишћење димњака у њиховом насељу.

Континуираном акцијом, грађани су путем медија и плаката, обавештавани о изузетној важности редовног одржавања димњака.

У оквиру обавезних димничарских услуга извршено је око 45.000 чишћења, прегледа и контроле димоводних канала. Предузеће издаје потврде о исправности димоводних канала за одвод продуката сагоревања код корисника природног гаса (димоводни канал гасног ложишта типа Б).

Извршено је 135 поступака спаљивања смоле у димоводним каналима и котловима.

Извршено је 12 техничких пријема димњака.

Интензивно се врши контрола гасних димњака „типа Ц“, уређајем којим се мери емисија димних гасова, потрошња кисеоника приликом сагоревања, температура димних гасова и амбијеталног ваздуха и степен искоришћења котла.

Контролисано је око 4.300 димњака „типа Б“ и „типа Ц“, који одводе продукте сагоревања гаса.

Сервисна делатност у оквиру предузећа подразумева сервис нафтних и мазутних горионика, хемијско и механичко чишћење кухињских напа, браварско ремонтне радове у котларницама, хемијско и механичко скидање наслага каменца и чађи, као и шамотерске радове.

У току године извршено је 115 интервенција на уређајима ситноложишне технике, што подразумева радове репарације и поправке трајножарећих ливених пећи на чврсто гориво, као и радове чишћења истих. На парним и топловодним котловима су обављене две интервенције ремонтно-браварских радова и шест интервенција хемијског чишћења.

Обављено је 25 интервенција на горионцима на лако уље (нафта), на малим кућним горионцима и горионцима индустријских котларница .

Чишћење кухињских напа и вентилационих канала у ресторанима и у мањим угоститељским објектима, спроведено је у 42 случаја.

Интервенције хемијског одстрањивања каменца са разних уређаја процесне технике, односно са унутрашњих површина водене стране парних индустријских котлова, извршено је 4 пута у току године.

Обављено је 58 паљења котлова за етажно грејање и три чишћења каљевих пећи.

Извршено је 230 снимања димњачких канала за употребу земног гаса у Бачкој Тополи.

Код правних лица су обављена 123 периодична прегледа димњака за употребу земног гаса „типа Б“ и 20 прегледа димњака „типа Ц“. Извршено је 25 техничких прегледа димњака и 126 механичких чишћења димњака.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА

2.1. ПРИХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Ред. број	Конто	Приходи	План 01.01- 31.12.2017	Реализација 01.01.- 31.12.2017.	Индекс 3/2
		1	2	3	4
1.	614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	42.808	40.586	95
2.	650	Приходи од закупа	20	17	85
3.	679	Остали непоменути приходи	30	34	113
		Укупно	42.858	40.637	95

Приходи се највећим делом остварују од услуга и то: чишћење димњака, камина, котларница, великих пећи, котлова, вентилационих пролаза и издувних уређаја, чишћење индустријских машина и чишћење објеката и индустријске опреме.

Обим услуга варира, у зависности од потреба те је разлог што је реализација прихода мања у односу на планирану вредност. За 2017. годину планирани укупни приходи износе 42.858 хиљада динара, реализација износи 40.637 хиљада динара, односно реализација је за 5% мања у односу на планирану вредност. Разлог мање реализације у 2017. години је мање чишћење великих кухињских напа и процесне опреме.

Предузеће фактурише своје услуге на основу ценовника који је одобрен од стране оснивача Града Суботице по решењу III-38-42/2012 „Сл.лист Града Суботице“ број 52/12, са применом од 01.децембра 2012. године.

2.2. РАСХОДИ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Ред. број	Конто	Позиција	План 01.01.-31.12.2017	Реализација 01.01.-31.12.2017	Индекс 3/2
		1	2	3	4
1.	512	Трошкови осталог материјала	1.100	1.394	127
2.	513	Трошкови горива и енергије	1.780	1.971	111
3.	520	Трошкови зарада и накнада зарада	19.388	18.903	97
4.	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	3.900	3.673	94
5.	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	500	500	100
6.	526	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.236	1.234	100
7.	529	Остали лични расходи и накнаде	4.633	2.409	52
8.	531	Трошкови транспортних услуга	1.000	893	89
9.	532	Трошкови услуга одржавања	180	415	231
10.	533	Трошкови закупнина	50	39	78
11.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	29	29	100
12.	539	Трошкови осталих услуга	550	648	118
13.	540	Трошкови амортизације	300	310	103
14.	550	Трошкови непроизводних услуга	2.863	1.747	61
15.	551	Трошкови репрезентације	160	159	99
16.	552	Трошкови премије осигурања	250	229	92
17.	553	Трошкови платног промета	150	159	106
18.	554	Трошкови чланарина	-	4	-
19.	555	Трошкови пореза	170	155	91
20.	559	Остали нематеријални трошкови	4.679	4.212	90

21.	562	Расходи камата	66	11	17
22.	569	Остали финансијски расходи	50		
23.	574	Мањкови		1	
24.	576	Отпис	50		
25.	585	Обезвређење потраживања и краткорочнихх финансијских пласмана		1.456	
26.	589	Остали непоменути расходи	200		
		Укупно	42.784	40.551	95

Укупни трошкови на нивоу 2017. године мањи су у односу на планиране за 2017.годину за 2.233.000 динара, односно 5% .

Ред.бр.1. Трошкови осталог материјала су реализовани 127% у односу на план, односно у номиналном износу за 294.000 динара више. У структури ових трошкова раст бележе трошкови одржавања хигијене у које спадају хемијска средства која се користе приликом вршења димничарских услуга и трошкови основних средстава за рад.

Ред.бр.2. Трошкови горива и енергије су реализовани 111% у односу на план, односно у номиналном износу за 191.000 динара више. Разлог повећање трошкова је узрокован старошћу возног парка и веће километраже која је направљена обиласцима терена.

Ред.бр.3. Трошкови зарада и накнада зарада су реализовани 97% у односу на план, односно у номиналном износу за 485.000 динара мање. Разлог одступања трошкова од плана су одласци запослених на боловање, годишњи одмор и сл.

Ред.бр.4. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца су реализовани 94 % у односу на план, односно у номиналном износу 227.000 динара мање.

Ред.бр.5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима су релаизовани 100% у односу на план.

Ред.бр.6. Трошкови накнада члановима надзорног одбора су реализовани 100% у односу на план.

Ред.бр.7. Остали лични расходи и накнаде су реализовани 52% у односу на план, односно у номиналном износу 2.224.000 динара мање. Разлог одступања реализације осталих личних расхода у односу на планиране вредности су неисплаћене јубиларне награде запосленима и неисплаћене отпремнине запосленима за одлазак у пензију крајем године, а исплата ће се реализовати по добијања решења у 2018. години.

Ред.бр.8. Трошкови транспортних услуга су реализовани 89% у односу на план, односно у номиналном износу 107.000 динара мање. Разлог одступања од планираних вредности је мањи број послатих опомена за неизмирене обавезе.

Ред.бр.9. Трошкови услуга одржавања су реализовани 231% у односу на план, односно у номиналном износу 235.000 динара више. Разлог одступања од планираних вредности је старост возног парка која у просеку износи 20 година.

Ред.бр.10. Трошкови закупнина су реализовани 78% у односу на план, односно у номиналном износу 11.000 динара. Разлог одступања од планираних вредности је смањење цене закупнине за објекат на Палићу (благајна).

Ред.бр.11. Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани 100% у односу на план.

Ред.бр.12. Трошкови осталих услуга су реализовани 118% у односу на план, односно у номиналном износу 98.000 динара више. Разлог повећања ових трошкова су потребе предузећа за куповином додатне опреме за заштиту на раду, за обављање основне делатности.

Ред.бр.13. Трошкови амортизације су реализовани 103% у односу на план, односно у номиналном износу 10.000 динара више.

Ред.бр.14. Трошкови непроизводних услуга се реализовани 61% у односу на план, односно у номиналном износу 1.116.000 динара мање. Разлог одступања од планираних вредности су мање потребе за здравственим услугама радника, смањени трошкови саветовања, мањи трошкови комуналних услуга. У ове трошкове се сврставају и трошкови обједињене наплате, а који зависе од степена наплате потраживања од грађана за димничарске услуге.

Ред.бр.15. Трошкови репрезентације су реализовани 100% у односу на план.

Ред.бр.16. Трошкови премије осигурања су реализовани 92% у односу на план, односно у номиналном износу 21.000 динара мање.

Ред.бр.17. Трошкови платног промета су реализовани 106% у односу на план, односно у номиналном износу 9.000 динара више.

Ред.бр.19. Трошкови пореза су реализовани 91% у односу на план, односно у номиналном износу 15.000 динара мање.

Ред.бр.20. Остали нематеријални трошкови су реализовани 90% у односу на план, односно у номиналном износу 467.000 динара мање.

Ред.бр.21. Расходи камата су реализовани 17% у односу на план, односно у номиналном износу 55.000 динара мање.

Ред.бр.22. Остали финансијски расходи су нису реализовани .

Ред.бр.23. Мањкови су реализовани у износу од 1.000 динара.

Ред.бр.24. Отпис обртних средстава није реализован.

Ред.бр.25. Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских средстава је реализовано у износу од 1.456.0000 динара.

Ред.бр.26. Остали непоменути расходи нису реализовани .

2.3. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ИЗВРШЕНОГ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ

Редни број	Назив производа-услуге	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс 3/2
	1	2	3	4
1.	Услуге контроле и чишћења димоводних канала	24.000	23.920	100
2.	Услуге контроле димњака гасних трошила	4.000	3950	99

У последњих неколико година не постоје већа одступања у погледу броја корисника гасних трошила. Пракса показује да у току грејне сезоне грађани упоредо користе гасне и димњаке на чврсто гориво. Физички обим чишћења и контроле димњачких канала планиран је на бази 24.000 димњака на чврсто гориво и 4000 димњака гасних трошила (2000 димњака гасних трошила код оних корисника који користе упоредо и димњаке на чврсто гориво и који су укалкулисани у укупном збиру). У току године врши се чишћење и контрола свих димњака на територији града без обзира на врсту горива које се користи.

3. БИЛАНС УСПЕХА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	П о з и ц и ј а	Ознака АОП	План 01.01.2017.- 31.12.2017.	Реализација 01.01.2017- 31.12.2017.	Индекс 4/3
	1	2	3	4	5
60 до 65 осим 62 и 63	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	42.828	40.603	95
60	I 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 +	1009			

	1014 + 1015)		42.808	40.586	95
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	42.808	40.586	95
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	20	17	85
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	42.418	39.082	92
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	1.100	1.393	127
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.780	1.971	111
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	29.157	26.719	92
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.809	2.024	112
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	300	310	103
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	8.272	6.665	81
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	410	1.521	371
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032			
66, осим 662, 663 и 664	I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗА НИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1.Финансијски приходи од матичних и зависних	1034			

	правних лица				
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			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	116	11	9
562,563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	50		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	66	11	17
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И				

	НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	116	11	9
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	30	34	113
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	250	2	1
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	74	86	116
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ	1056			

	ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	74	86	116
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		14	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	74	72	97
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				

	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

АОП 1014 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту су реализовани 95% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 2.222.000 динара. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту чине: приходи од извршених услуга и приходи обједињене наплате.

АОП 1017 ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Други пословни приходи су реализовани 85% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 3000 динара.

АОП 1023 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Трошкови материјала су реализовани 127% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 293.000 динара. У структури ових трошкова раст бележе трошкови одржавања хигијене у које спадају хемијска средства која се користе приликом вршења димничарских услуга и трошкови основних средстава за рад.

АОП 1024 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

Трошкови горива и енергије су реализовани 111% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 191.000 динара. Разлог веће потрошње горива је возни парк који је просечне старости двадесет година и већа пређена километража за потребе обављања основне делатности.

АОП 1025 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани 92% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 2.438.000 динара. Разлог одступања ових трошкова од планираних су неисплаћене јубиларне награде запосленима и отпемнине за одлазак у пензију, које ће бити реализоване у 2018. години.

АОП 1026 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Трошкови производних услуга су реализовани 112% у односу на план. Реализација је у номиналном износу виша за 215.000 динара. У структури трошкова повећању су допринели већи трошкови од планираних и то трошкови поштанских услуга, комуналних услуга, трошкови услуга заштите на раду.

АОП 1027 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације су реализовани 103% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 10.000 динара.

АОП 1029 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Нематеријални трошкови су реализовани 81% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 1.607.000 динара. Смањене потребе за адвокатским услугама, мањи трошкови осигурања, мањи трошкови здравствених услуга, мањи трошкови чишћења су утицали на мањи степен реализације.

АОП 1046 РАСХОДИ КАМАТА

Расходи камата су реализовани 17% од плана. Реализација је у номиналном износу мања за 55.000.

АОП 1052 ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Остали приходи су реализовани 113% од плана. Реализација је у номиналном износу мања за 4000 динара.

АОП 1053 ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи су реализовани 1% од плана. Реализација је у номиналном износу мања за 248.000 динара.

АОП 1054 ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Добитак из редовног пословања је реализован 116% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 12.000 динара.

АОП 1060 ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА

Порески расходи периода је реализован у номиналном износу од 14.000 динара.

АОП 1064 НЕТО ДОБИТАК

Нето добитак је реализован 97% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 2000 динара.

4. БИЛАНС СТАЊА ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ

(у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	П о з и ц и ј а	АОП	План 01.01.-31.12.2017	Реализација 01.01- 31.12.2017	Индекс 4/3
	1	2	3	4	5
	А К Т И В А				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1.836	1.598	87
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003			
010 019	1. Улагања у развој	004			
011,012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005			
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1.836	1.598	87
020,021 и део	1. Земљиште	011			

029					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	652	625	96
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	1.184	973	82
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015			
026 и део 29	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016			
027 и део 29	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019			
030,031, део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024			
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и	2. Учешћа у капиталу придружених	026			

део 049	правних лица и заједничким подухватима				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045, део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045,део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033			
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	17.489	17.925	102
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	315	356	113
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	315	271	86
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производ	047			
13	4. Роба	048			
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050		85	
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	15.807	881	6
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052			
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			

203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	15.807	881	6
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059			
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	268	15.104	5636
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062			
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			

24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	1.030	1.439	140
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069		64	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	69	81	117
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	19.325	19.523	101
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	8.862	8.839	100
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.966	2.966	100
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	2.966	2.966	100
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни 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	321	321	100
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТ-	0414			

	НИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (пот- ражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	5.575	5.552	100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.501	5.480	100
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	74	72	97
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421			
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424			
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425			
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429			
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			

402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. 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			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	10.463	10.684	102
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		939	
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		939	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424,	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			

425, 426 и 429					
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450			
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5.600	5.923	106
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	5.600	5.923	106
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.870	1.832	98
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.724	1.699	99
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.269	261	21
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		30	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 -$ 0071) ≥ 0	0463			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	19.325	19.523	101
	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			

АОП 012 ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ

Рачун грађевински објекти су реализовани 96% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 27.000 динара.

АОП 013 ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Рачун постројења и опрема су реализовани 82% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 211.000 динара. Предузеће није у 2017. години набавило планирану опрему због недостатка финансијских средстава.

АОП 045 МАТЕРИЈАЛ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ, АЛАТ И СИТАН ИНВЕНТАР

Рачун материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар су реализовани 86% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 44.000 динара.

АОП 056 КУПЦИ У ЗЕМЉИ И АОП 060 ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Рачун купци у земљи и друга потраживања бележе велика одступања у односу на реализацију. Разлика је настала јер предузеће евиденцију потраживања од купаца грађана обезбеђује путем софтера обједињене наплате комуналних услуга, а који није интегрисан са рачуноводственим системом унутар Предузећа, па је у завршном рачуну извршено прекњижавање одговарајућих конта по препоруци екстерне ревизије.

АОП 068 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Рачун готовински еквиваленти и готовина су реализовани 140% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 409.000 динара. Разлог веће реализације је што је предузеће у 2017. години путем опомена наплатило потраживања од правних и физичких лица.

АОП 069 ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Рачун порез на додату вредност је реализован у износу од 64.000 динара.

АОП 070 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Рачун активна временска разграничења су реализована 117% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 12.000 динара.

АОП 071 УКУПНА АКТИВА

Рачун укупна актива је реализована 101% у односу на план. Реализација је у номиналном износу већа за 198.000 динара.

АОП 0406 ДРЖАВНИ КАПИТАЛ

Рачун државни капитал је реализован 100% у односу на план.

АОП 0413 РЕЗЕРВЕ

Рачун резерве је реализован 100% у односу на план.

АОП 0418 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА

Рачун нераспоређени добитак ранијих година, реализован је 100% у односу на план .

АОП 0419 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ

Рачун нераспоређени добитак текуће године реализован је 100% у односу на план.

АОП 0456 ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ

Рачун добављачи у земљи реализовани је 106% у односу на план. Реализација је у номиналном износу 323.000 динара већа од предвиђене планом. Предузећу је било неопходно да набави материјал за хигијену у који спадају хемијска средства која се користе приликом обављања основне делатности и опрему за рад ради континуитета пружања услуга.

АОП 0459 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Рачун остале краткорочне обавезе је реализован 98% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 38.000 динара.

АОП 0460 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Рачун обавезе по основу пореза на додату вредност је реализован 99% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 25.000 динара.

АОП 0461 ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

Рачун обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине, реализован је 21% у односу на план. У номиналом износу реализација је мања за 1.008.000 динара.

АОП 0464 УКУПНА ПАСИВА

Рачун укупна пасива је реализован 101% у односу на план. Реализација је у номиналном износу мања за 198.000 динара.

5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ

Ред. број	Трошкови запослених	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс 3/2
	1	2	3	4
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	13.650.650	13.634.083	100
2	Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	19.387.640	18.902.856	97
3	Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	23.040.000	22.576.259	98
4	Број запослених по кадровској евиденцији -УКУПНО	28	28	100
4.1.	- на неодређено време	25	25	100
4.2.	- на одређено време	3	3	100
5	Накнаде по уговору о делу			
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу			
7	Накнаде по ауторским правима			
8	Број прималаца накнаде по ауторским правима			
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	577.330	577.320	100
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	100
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	1.236.000	1.234.177	100
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	100
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.500.000	1.248.838	83
20	Дневнице на службеном путу	200.000	196.349	98
21	Накнаде трошкова на службеном путу	283.000	74.653	26
22	Отпремнина за одлазак у пензију	300.000	132.876	44
22a	Број прималаца	2	1	50
24	Јубиларне награде	1.387.342	0	
25	Број прималаца	11		
26	Помоћ радницима и породицама радника	100.000	0	
27	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	150.000	77.800	52
28	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	710.000	678.600	95

Ред. бр.1., 2.,3.

За период јануар-децембар 2017. године укупно планирана маса средстава за нето зараде износи 13.650.650 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде на терет запосленог 19.387.640 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде на терет послодавца 23.040.000 динара.

За период јануар-децембар 2017. године укупно исплаћена маса средстава за нето зараде износи 13.634.083 динара, бруто I односно маса средстава за бруто зараде 18.902.856 динара док бруто II односно маса средстава за бруто зараде 22.579.259 динара. Реализација је остварена 97% у односу на план, у номиналном износу је мања за 1.675.092 динара.

Ако се упреди реализација - исплата са планираним вредностима, реализација је мања због запослених који су се налазили на боловању у извештајном периоду.

Исплата зарада се врши до нивоа планираних средстава која се оверава од стране оснивача приликом сваке исплате (ЗИП образац).

Ред.бр. 4.

Реализација броја запослених је у нивоу планираног броја, и то 28 укупно, од тога 25 на неодређено време и 3 запослена на одређено време. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 9

Планирана накнада по уговору о привремено повременим пословима је планирана у 2017. Години у износу од 577.330 а реализација износи 577.320 динара. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр.10

Један прималац накнаде по уговору о привремено повременим пословима је планиран у 2017. години, један прималац је и ангажован у 2017. години. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 17

Планирана средства за накнаде члановима Надзорног одбора за 2017. годину износе 1.236.000 динара. Исплата је извршена у висини 1.234.177 динара. Реализација је 100% извршена у односу на план.

Ред.бр. 18

Број прималаца накнаде члановима Надзорног одбора предузећа је у нивоу планираног броја. Реализација је извршена 100% у односу на план.

Ред.бр. 19

Планирани износ накнаде за трошкова превоза на посао и са посла износи 1.500.000 динара. Реализација је мања у односу на планирану вредности и износи 1.248.838 динара. Реализација је извршена 83% у односу на план. Реализација је мања због боловања запослених, годишњег одмора и сл.

Ред.бр. 20

Планирани износ за накнаде дневница на службеном путу планиране су у износу од

200.000 динара. Реализација наведених трошкова износи 196.349 динара. Реализација је извршена 98% у односу на план.

Ред.бр. 21

Планирани износ трошкова на службеном путу износи 283.000 динара. Реализација износи 50.444 динара, реализација ових трошкова је мања ради уштеда предузећа. Реализација је мања за 26% у односу на план.

Ред.бр. 22

Планирана средства за исплате отпремнина запосленима за одлазак у пензију износе 300.000 динара. Реализација износи 132.876 динара. Реализација је износила 44% у односу на план. Разлог је исплата отпремнина која је одложена за 2018. годину по пристизању решења.

Ред.бр. 22а

Планирани број запослених за одлазак у пензију је 2 запослених, док је за 1 лице извршена исплата отпремнине.

Ред.бр. 24

Планирана су средства за исплату јубиларних награда у износу од 1.387.342 динара али исплата није вршена јер предузеће није имало обезбеђена средства, односно није имало финансијских могућности за исплату у 2017. години .

Ред.бр. 25

Планирани број за исплату је 11 запослених.

Ред.бр. 26

Помоћ радницима и породици радника планирана је у износу од 100.000 динара и није реализована јер за истом није било потребе.

Ред.бр. 27

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима планиране су у износу од 150.000 динара, реализација је остварена у износу 77.800, што износи 52% у односу на план.

Ред.бр. 28

Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја планирана је у износу од 710.000 динара, реализација износи 678.600 динара. Исплата је извршена у нето износу 22.620 динара по запосленом, ради ублажавања неповољног материјалног положаја. Реализација је извршена у износу од 95% у односу на планирану.

6. МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ, ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2017. ГОДИНУ

Планирана и исплаћена маса (Бруто I) зарада запослених у 2017. години

Месец	Укупна маса зарада у 2017.години		
	План	Реализација	Индекс 3/2
1	2	3	4
Јануар	1.615.820,00	1.603.301,29	99
Фебруар	1.615.820,00	1.576.915,80	98
Март	1.615.600,00	1.577.311,64	98
Април	1.615.600,00	1.577.316,69	98
Мај	1.615.600,00	1.576.867,07	98
Јун	1.615.600,00	1.576.963,29	98
Јул	1.615.600,00	1.577.659,33	98
Август	1.615.600,00	1.577.355,85	98
Септембар	1.615.600,00	1.577.424,40	98
Октобар	1.615.600,00	1.577.257,85	98
Новембар	1.615.600,00	1.577.097,76	98
Децембар	1.615.600,00	1.527.384,70	95
Укупно	19.387.640,00	18.902.855,67	97

Кретање броја запослених по месецима у 2017. години

Месец	Број запослених у 2017.години		
	План	Реализација	Индекс 3/2
1	2	3	4
Јануар	28	28	100
Фебруар	28	28	100
Март	28	28	100
Април	28	28	100
Мај	28	28	100
Јун	28	28	100
Јул	28	28	100
Август	28	28	100
Септембар	28	28	100
Октобар	28	28	100
Новембар	28	28	100
Децембар	28	28	100
Укупно	336	336	100

Планирана маса за зараде (бруто I) , број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

Месец	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВО ЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запослених	Мас а зара да	Прос зар.	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	28	1.615.820,00	57.707,85	27	1.477.220,00	54.711,85				1	138.600,00	138.600,00
II	28	1.615.820,00	57.707,85	27	1.477.220,00	54.711,85				1	138.600,00	138.600,00
III	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
IV	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
V	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
VI	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
VII	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
VIII	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
IX	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
X	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
XI	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
XII	28	1.615.600,00	57.700,00	27	1.477.000,00	54.703,70				1	138.600,00	138.600,00
Укупно	336	19.387.640,00	692.415,70	324	17.724.440,00	656.460,70				12	1.663.200,00	1.663.200,00
Просек	28	1.615.636,66	57.701,30	27	1.477.036,66	54.705,05				1	138.600,00	138.600,00

Исплаћена маса за зараде (брuto I), број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

ИСПЛАТА 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	28	1.60.301	57.261	27	1.464.741	54.250				1	138.560	138.560
II	28	1.576.916	56.318	27	1.438.321	53.271				1	138.595	138.595
III	28	1.577.312	56.333	27	1.438.761	53.287				1	138.551	138.551
IV	28	1.577.317	56.332	27	1.438.781	53.288				1	138.536	138.536
V	28	1.576.867	56.317	27	1.438.308	53.271				1	138.559	138.559
VI	28	1.576.963	56.320	27	1.438.377	53.273				1	138.586	138.586
VII	28	1.577.659	56.345	27	1.439.086	53.299				1	138.573	138.573
VIII	28	1.577.356	56.334	27	1.438.761	53.287				1	138.595	138.595
IX	28	1.577.424	56.337	27	1.438.866	53.291				1	138.558	138.558
X	28	1.577.258	56.331	27	1.438.675	53.284				1	138.583	138.583
XI	28	1.577.098	56.325	27	1.438.560	53.280				1	138.538	138.538
XII	28	1.527.385	54.549	27	1.388.852	51.439				1	138.533	138.533
Укупно	336	18.902.856	675.102	324	17.240.089	638.520				12	1.662.767	1.662.767
Просек	28	1.575.238	56.259	27	1.436.674	53.210				1	138.564	138.564

7. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Ред.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одеђено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31.12.2016. године	25	3	1
1.	Одлив кадрова			
1.1.	Одлазак у пензију	3		
1.2.	Споразумни отказ уговора о раду	1		
1.3.	Промена уговора о раду са одређеног на неодређено време		1	
2.	Пријем кадрова			
2.1.	Промена уговора о раду са одређеног на неодређено време	1		
2.2.	Попуњавање упражњеног радног места		2	
	Стање на дан 31.12.2017. године	22	4	1

Предузеће је у току 2017. године због одласка у пензију напустило троје запослених, а један радник је дао споразумни отказ уговора о раду. Запослена су два димничара по уговору о раду на одређено време. Број запослених је тако смањен са 28 на 26 на дан 31.12.2017., што је у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину („Службени лист Града Суботице“ број 30/17).

8. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ

Приход	Планирано 2017..	Пренето из буџета 2017.	Реализовано 2017.
Субвенције	/	/	/
Остали приходи из буџета	/	/	/

Програмом пословања предузећа за 2017. годину, нису планиране субвенције ни остали приходи из буџета, па према томе нису ни реализовани приходи ове врсте у 2017. години.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања предузећа за 2017. годину нису биле планиране инвестиције, па није било ове врсте активности у току 2017. године.

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА

Ред. бр.	Позиција	План 2017.	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства -по уговору из колоне 4-
1	2	3	4	5	6
1.	Добра	3.489.000,00			
1.1	Материјал за сервис и уградњу	800.000,00			417.928,04
1.2	Канцеларијски материјал	200.000,00			168.778,33
1.3	Материјал за одржавање хигијене	100.000,00			246.676,10
1.4	Електрична енергија	250.000,00	април - децембар 2017	до 250.000,00	224.445,94
1.5	Гориво	1.280.000,00	мај 2017 - април 2018	1.198.092,00	922.321,73
1.6	Огревно дрво	200.000,00			210.000,00
1.7	Рекламни материјал	29.400,00	март2017-децембар 2017	29.400,00	29.400,00
1.8	Опрема за заштиту на раду	550.000,00	Јун 2017 до испоруке	550.000,00	508.992,00
1.9	Роба за репрезентацију	80.000,00			79.203,00
2.	Услуге	7.786.000,00			
2.1	Превоз правних лица	50.000,00			29.398,04

2.2	ПТТ услуге	700.000,00			862.913,71
2.3	Одржавање возила и зграде	180.000,00			415.275,00
2.4	Закуп просторија	50.000,00			38.653,05
2.5	Здравствене услуге	100.000,00			19.500,00
2.6	Адвокатске услуге	350.000,00			348.000,00
2.7	Одношење смећа	200.000,00			93.583,00
2.8	Комуналне услуге	50.000,00			27.424,00
2.9	Интелектуалне услуге: - књиговод. услуге - одржавање софтвера	1.100.000,00	- април 2009 - април 2010 - јануар - децембар 2017	450.000,00 456.000,00	440.627,48 456.000,00
2.10	Аларм, обавештења грађана, студ.задруга	966.000,00			692.710,55
2.11	Услуге заштите на раду	96.000,00			96.000,00
2.12	Репрезентација	80.000,00			80.000,00
2.13	Осигурање	250.000,00			229.374,53
2.14	Платни промет	150.000,00			159.166,10
2.15	Трошкови наплате потраживања	2.600.000,00	јануар-децембар 2017		2.456.518,00

У билансу стања и билансу успеха на одређеним позицијама се налазе набавке не само 2017. године, већ и набавке за које су уговори склоњени у 2016. години, а реализација у 2017.години.

Од укупно планираних финансијских средстава за набавку добара реализовано у односу на план је :

-1.1 Набавка материјала за сервис и уградњу реализована је 53% у односу на план, односно у номиналном износу мање за 382.071,96 динара

-1.2. Набавка канцеларијског материјала реализована је 85% у односу на план, односно у номиналном износу за 31.221,67 динара

- 1.3. Набавка материјала за одржавање хигијене реализована је 247% у односу на план, односно у номиналном износу 146.676,10 динара јер је Предузеће извршило више чишћења кухињских напa него што је планирало а за које се користе хемијска средства која спадају у групу материјала за одржавање хигијене.
- 1.4. Набавка електричне енергије се спроводила у оквиру плана јавне набавке.
- 1.5. Набавка горива се спроводила у оквиру плана јавне набавке.
- 1.6.,1.7.,1.9., Набавка огревног дрвета и рекламног материјала је спроведена у оквиру планираног износа .
- 1.8. Набавка опреме за заштиту на раду се спроводила у оквиру плана јавне набавке.

Од укупно планираних финансијских средстава за набавку услуга реализовано у односу на план је :

- 2.1. Услуге превоза правних лица су реализоване 59% у односу на план, односно у номиналном износу за 20.601,96 динара мање.
- 2.2. ПТТ услуге су реализоване 124% у односу на план, односно у номиналном износу за 162.913,71 динара више. Разлог повећања ПТТ услуга у номиналном износу је већи број опомена који је послат правним и физичким лицима и појачан телефонски саобраћај са комитентима.
- 2.3 Услуге одржавање возила и зграде реализоване су 231% у односу на план, односно у номиналном износу 235.275,00 динара више, пре свега због старости возног парка и старости грађевинског објекта у коме се Предузеће налази.
- 2.4., 2.6.,2.9., 2.11.,2.12.,2.13.,2.14.,2.15., Услуге закупа просторија, адвокатске услуге, интелектуалне услуге, услуге заштите на раду, репрезентација, осигурање, платни промет, трошкови наплате потраживања су спроведене у оквиру планираног износа .
- 2.5. Здравствене услуге су реализоване 20% у односу на план, односно у номиналном износу 80.500,00 динара мање, јер за истима није било потребе.
- 2.7. Услуга одношења смећа је реализована 47% у односу на план, односно у номиналном износу 106.417,00 динара мање.
- 2.8. Комуналне услуге су реализоване 55% у односу на план, односно у номиналном износу за 22.576,00 динара мање.
- 2.10. Услуге аларма, обавештења грађана, студ.задруга, су реализоване 72% у односу на план, односно у номиналном износу за 273.289,45 динара мање. Највеће одступање бележе трошкови студентске задруге, који у номиналном износу нису утрошени јер за њима није било потребе.

директор

Предраг Мاستиловић, дипл.екон.

