

Temeljem članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst) i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2020. godine, donijela je

### **R J E Š E N J E**

#### **o davanju suglasnosti na Prvu izmjenу Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Dimnjačar» Subotica za 2020. godinu**

#### **I**

Daje se suglasnost na Prvu izmjenу Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica dana 16. aprila 2020. godine.

#### **II**

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

### **O b r a z l o ž e n j e**

**Pravni temelj:** Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih usluga „Dimnjačar“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javnom komunalnom poduzeću Skupština grada daje suglasnost na godišnji program poslovanja.

**Razlozi za donošenje:** Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadrži naročito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2020. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2020-2022. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 74/19), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Skupština grada Subotice je na svojoj sjednici održanoj dana 27. veljače 2020. godine dala suglasnost na Program poslovanja za 2020. godinu.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica je na sjednici održanoj dana 16. travnja 2020. godine usvojio Prvu izmjenу Programa poslovanja poduzeća za 2020. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Prvu izmjenу Programa poslovanja na način kako je dano u prilogu ovog rješenja.

**Izvršitelj:** Javno komunalno poduzeće „Dimnjačar“ Subotica

**Izvori sredstava potrebnih za realizaciju:** Za realizaciju ovog rješenja sredstva se dijelom osiguravaju u proračunu Grada Subotice.

**Broj: 32/20**

**Datum: 16.04.2020.**

**Temeljem članka 23. Statuta Javnog komunalnog poduzeća „Dimnjačar“ Subotica, Nadzorni odbor na 58. sjednici održanoj dana 16. travnja 2020. godine, donio sljedeću**

## **O D L U K U**

**Usvaja se Prva izmjena Programa poslovanja JKP „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu.**

**Prva izmjena Programa poslovanja JKP „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu se upućuje osnivaču radi davanja suglasnosti.**

**Predsjednik Nadzornog odbora  
JKP „Dimnjačar“ Subotica**

---

**Pero Ninković**

**PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA JKP „DIMNJAČAR“  
ZA 2020. GODINU**

|                                       |                           |
|---------------------------------------|---------------------------|
| Poslovno ime:                         | JKP „DIMNJAČAR“ SUBOTICA  |
| Sedište:                              | Subotica, Braće Radića 50 |
| Pretežna delatnost:                   | Čišćenje dimnjaka 81.22   |
| Matični broj:                         | 08681767                  |
| PIB:                                  | 100961060                 |
| JBBK:                                 | 81511                     |
| Nadležni organ<br>lokalne samouprave: | Skupština grada Subotice  |
| Nadležno ministarstvo:                | Ministarstvo gospodarstva |

Subotica, travnja 2020. godine

## **PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA JKP „DIMNJAČAR“ SUBOTICA ZA 2020. GODINU**

Skupština Grada Subotice je na 27. sjednici održanoj dana 27. veljače 2020. godine, donijela Rješenje o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća za obavljanje dimnjačarskih poslova „Dimnjačar“ Subotica za 2020. godinu, br. I-00-022-65/2020, koji je usvojen od strane Nadzornog odbora dana 08. siječnja 2020. godine.

Prva izmjena Programa poslovanja za 2020. godinu je posljedica donošenja Odluke o proglašenju izvanrednog stanja („Sl. glasnik RS“, br. 29/2020), odnosno niza mjera donesenih u cilju sprječavanja širenja pandemije virusa COVID-19, koji su između ostalog za posljedicu imali i smanjenje planiranih prihoda poduzeća uslijed smanjenja gospodarskih aktivnosti, a i smanjen obujam naplate već izvršenih usluga.

Sukladno Odluci o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu i Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske rezerve broj II-401-376/2020 od 14.04.2020. godine, poduzeću su osigurana sredstva iz proračuna Grada u obliku subvencija za pokrivanje tekućih troškova poslovanja, odnosno osigurana je likvidnosti u cilju poštivanja rokova izmirenja obveza u novčanim transakcijama kako s javnim tako i privatnim sektorom.

Zbog izmjena unutar planirane strukture prihoda i rashoda, u Programu poslovanja izmjene su u sljedećem:

- Prilog 2 Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja
- Prilog 3 Bilanca stanja za 2020. godinu,
- Prilog 3a Bilanca uspjeha za 2020. godinu,
- Tabela broj 2. Ukupni prihodi,
- Tabela broj 4 Rashodi – plan, 2019., realizacija 2019. i plan za 2020. godinu
- Prilog 4. Subvencije i ostali prihodi iz proračuna
- Prilog 13. Planirana financijska sredstva za nabavu robe, radova i usluga

U preostalom dijelu Program poslovanja ostaje nepromijenjen.

## Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 dinara

|                         |  | 2017.<br>godina | 2018.<br>godina | 2019.<br>godina | 2020.<br>godina | Prva<br>izmjena<br>plana<br>2020.<br>godine |
|-------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|
| <b>Ukupni kapital</b>   | Plan   | 8.862           | 9.001           | 5.914           | 9.016           | 9.016                                       |
|                         | Realizacija  | 8.839           | 8.822           | 8.929           | -               | -   |
|                         | postotak odstupanja realizacije od plana                                 | -0.259%         | -1.987%         | +50.98%         | -               | -   |
|                         | postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | -               | -0.192%         | +1.213%         | +0.974%         | +0.974%                                     |
| <b>Ukupna imovina</b>   | Plan   | 19.523          | 18.818          | 19.943          | 18.215          | 18.260                                      |
|                         | Realizacija  | 19.325          | 19.725          | 19.093          | -               | -   |
|                         | postotak odstupanja realizacije od plana                                 | -1.014%         | +4.820%         | -4.262%         | -               | -   |
|                         | postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | -               | +2.070%         | -3.204%         | -4.598%         | -4.363%                                     |
| <b>Poslovni prihodi</b> | Plan   | 42.828          | 41.747          | 41.100          | 42.694          | 42.694                                      |
|                         | Realizacija  | 40.250          | 40.764          | 40.300          | -               | -   |
|                         | postotak odstupanja realizacije od plana                                 | -6.019%         | -2.355%         | -1.946          | -               | -   |
|                         | postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | -               | +1.277%         | -1.138%         | +8.295%         | +8.295%                                     |
| <b>Poslovni rashodi</b> | Plan   | 42.418          | 41.485          | 40.908          | 42.496          | 42.451                                      |
|                         | Realizacija  | 38.632          | 40.273          | 39.241          | -               |   |
|                         | postotak odstupanja realizacije od plana                                 | -8.925%         | -2.921%         | -4.075%         | -               |   |

|  |  |         |         |          |         |          |
|--|--|---------|---------|----------|---------|----------|
| postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine |  | -       | +4.248% | -2.562%  | +8.295% | +8.180%  |
| <b>Poslovni rezultat</b>   | Plan   | 410     | 262     | 192      | 198     | 243      |
|  | Realizacija  | 1.521   | 1.447   | 1.059    | -       | -        |
|  | postotak odstupanja realizacije od plana                                 | +270.9% | +452.3% | + 447.9% | -       |          |
|  | postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | -       | -4.865% | -26.81%  | -81.30% | -77,05%  |
| <b>Neto rezultat</b>   | Plan   | 74      | 87      | 92       | 98      | 143      |
|  | Realizacija  | 72      | 95      | 96       | -       | -        |
|  | postotak odstupanja realizacije od plana                                 | -2.703% | +9.195% | +4.348%  | -       | -        |
|  | postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | -       | +31.94% | +1.053%  | +2.083% | +48.958% |
|  |  |         |         |          |         |          |
| <b>Broj uposlenika na dan 31.12.</b>                                     | Plan   | 28      | 26      | 26       | 26      | 26       |
|  | Realizacija  | 26      | 26      | 26       | -       | -        |
|  | postotak odstupanja realizacije od plana                                 | -7.143% | 0%      | 0%       | -       | -        |
|  | postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | -       | 0%      | 0%       | 0%      | 0%       |
| <b>Prosječna neto zarada</b>   | Plan   | 40.627  | 41.236  | 43.061   | 49.369  | 49.369   |
|  | Realizacija  | 40.626  | 41.236  | 43.045   | -       | -        |
|  | postotak odstupanja realizacije od plana                                 | -0.002% | 0%      | -0.037%  | -       | -        |
|  | postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | -       | +1.501% | +4.387%  | +14.69% | +14.69%  |
|  |  |         |         |          |         |          |

|                    |  |    |    |    |    |    |
|--------------------|--|----|----|----|----|----|
| <b>Investicije</b> | Plan   | -  | -  | -  | -  | -  |
|                    | Realizacija  | -  | -  | -  | -  | -  |
|                    | postotak odstupanja realizacije od plana                                 | 0% | 0% | 0% | -  | -  |
|                    | postotak odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine | -  | 0% | 0% | 0% | 0% |

|                                       | 2017. godina realizacija | 2018. godina realizacija | 2019. godina realizacija (procjena) | Plan 2020. godina | Prva izmjena plana 2020. godina |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------------|
| EBITDA                                | 0,0097                   | 0,0021                   | 0,0087                              | 0,0046            | 0,0115                          |
| ROA                                   | 0,0037                   | 0,0050                   | 0,0050                              | 0,0054            | 0,0078                          |
| ROE                                   | 0,0081                   | 0,0108                   | 0,0108                              | 0,0109            | 0,0159                          |
| Operativni tok novca                  |                          |                          |                                     |                   |                                 |
| Dug / kapital                         | 0,5447                   | 1,2187                   | 1,2015                              | 1,2030            | 1,0152                          |
| Likvidnost                            | 1,6209                   | 1,7159                   | 1,5828                              | 1,8285            | 1,8225                          |
| postotak zarada u poslovnim prihodima | 65,81                    | 64,75                    | 67,22                               | 74,64             | 74,64                           |

|   | Stanje na dan 31.12.2017. | Stanje na dan 31.12.2018. | Stanje na dan 31.12.2019. | Plan na dan 31.12.2020 | Prva izmjena plana na dan 31.12.2020. |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------------------|
| Kreditno zaduženje bez garancije države | 939                       | 2.000                     | 3.000                     | 4.000                  | 4.000                                 |
| Kreditno zaduženje s garancijom države  |                           |                           |                           |                        |                                       |
| <b>Ukupno kreditno zaduženje</b>        | <b>939</b>                | <b>2.000</b>              | <b>3.000</b>              | <b>4.000</b>           | <b>4.000</b>                          |

u 000  
dinara

|                             |             | 2017. godina | 2018. godina | 2019. godina | Plan 2020. godina | Prva izmjena plana 2020. godina |
|-----------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|---------------------------------|
| Subvencije                  | Plan        | /            | 1.079        | /            | /                 | 5.000                           |
|                             | Preneseno   | /            | 1.079        | /            | -                 | -                               |
|                             | Realizirano | /            | 1.079        | /            | -                 | -                               |
| Ostali prihodi iz proračuna | Plan        | /            | /            | /            | /                 | /                               |
|                             | Preneseno   | /            | /            | /            | -                 | -                               |
|                             | Realizirano | /            | /            | /            | -                 | -                               |
| Ukupno prihodi iz proračuna | Plan        | /            | 1.079/       | /            | /                 | 5.000                           |
|                             | Preneseno   | /            | 1.079        | /            | -                 | -                               |
|                             | Realizirano | /            | 1.079        | /            | -                 | -                               |

#### NAPOMENA:

**EBITDA** (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobit poduzeća prije oporezivanja koji se dobiva kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju.

**ROA** (Return on Assets) - Stopa prinosa sredstava računa se tako što se (neto dobit / ukupna sredstva ) \*100



**ROE** (Return on Equity) - Stopa prinosa kapitala računa se tako što se (neto dobit / kapital)\*100

**Operativni novčani tok** - novčani tok iz poslovnih aktivnosti

**Dug / kapital** predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilanca stanja) \*100.

**Likvidnost** predstavlja odnos (obrotna sredstva / kratkoročne obveze)\*100.

U prvoj izmjeni Programa poslovanja za 2020. godinu, promjene indikatora su uzrokovane promjenama planiranih pozicija u Bilancu stanja i Bilancu uspjeha, odnosno smanjenjem planiranih rashoda za 2020. godinu i promjenom u strukturi prihoda.

Prva izmjena Programa poslovanja za 2020. godinu urađena je temeljem Odluke o proračunu Grada Subotice i Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske rezerve broj II-401-376/2020 od 14.04.2020. godine kojim su planirana sredstva za poduzeće u obliku subvencija u iznosu od 5.000.000 dinara.

Prilog 3.

## BILANCA STANJA NA DAN 31. prosinca 2020. godine

u 000 dinara

| Grupa računa, račun | P O Z I C I J A  | AOP  | PLAN<br>31.12.2020. | PRVA<br>IZMJENA<br>plana<br>31.12.2020. | PRVA IZMENA PLANA   |                     |                     |                     |
|---------------------|--|------|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                     |  |      |                     |   | Plan<br>31.03.2020. | Plan<br>30.06.2020. | Plan<br>30.09.2020. | Plan<br>31.12.2020. |
| 1                   | 2  | 3    | 4                   | 5                                       | 6                   | 7                   | 8                   | 9                   |
|                     | <b>AKTIVA</b>  |      |                     |   |                     |                     |                     |                     |
| 0                   | <b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                             | 0001 |                     |   |                     |                     |                     |                     |
|                     | <b>B. STALNA IMOVINA</b><br>(0003+0010+0019+0024+0034)             | 0002 | <b>1.495</b>        | <b>1.495</b>                            | <b>1.579</b>        | <b>1.551</b>        | <b>1.523</b>        | <b>1.495</b>        |
| 1                   | <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b><br>(0004+0005+0006+0007+0008+0009) | 0003 | <b>29</b>           | <b>29</b>                               | <b>29</b>           | <b>29</b>           | <b>29</b>           | <b>29</b>           |
| 010 i dio<br>019    | 1. Ulaganja u razvoj   | 0004 |                     |   |                     |                     |                     |                     |

|                       |   |      |              |              |              |              |              |              |
|-----------------------|---|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 011, 012<br>i dio 019 | 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne<br>marke, softver i ostala prava                            | 0005 | 29           | 29           | 29           | 29           | 29           | 29           |
| 013 i dio<br>019      | 3. Gudvil   | 0006 |              |              |              |              |              |              |
| 014 i dio<br>019      | 4. Ostala nematerijalna imovina   | 0007 |              |              |              |              |              |              |
| 015 i dio<br>019      | 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 0008 |              |              |              |              |              |              |
| 016 i dio<br>019      | 6. Avansi za nematerijalnu imovinu  | 0009 |              |              |              |              |              |              |
| <b>2</b>              | <b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I<br/>OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015<br/>+ 0016 + 0017 + 0018)</b> | 0010 | <b>1.466</b> | <b>1.466</b> | <b>1.550</b> | <b>1.522</b> | <b>1.494</b> | <b>1.466</b> |
| 020, 021<br>i dio 029 | 1. Zemljište  | 0011 |              |              |              |              |              |              |
| 022 i dio<br>029      | 2. Građevinski objekti  | 0012 | 546          | 546          | 570          | 562          | 554          | 546          |
| 023 i dio<br>029      | 3. Postrojenja i oprema   | 0013 | 920          | 920          | 980          | 960          | 940          | 920          |
| 024 i dio             | 4. Investicijske nekretnine   | 0014 |              |              |              |              |              |              |

|                       |   |      |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------|---|------|--|--|--|--|--|--|
| 029                   |   |      |  |  |  |  |  |  |
| 025 i dio<br>029      | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema                    | 0015 |  |  |  |  |  |  |
| 026 i dio<br>029      | 6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi                | 0016 |  |  |  |  |  |  |
| 027 i dio<br>029      | 7. Ulaganja na tuđim nekretninama,<br>postrojenjima i opremi  | 0017 |  |  |  |  |  |  |
| 028 i dio<br>029      | 8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu                 | 0018 |  |  |  |  |  |  |
| <b>3</b>              | <b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 +<br/>0022 + 0023)</b> | 0019 |  |  |  |  |  |  |
| 030, 031<br>i dio 039 | 1. Šume i višegodišnji zasadi                                 | 0020 |  |  |  |  |  |  |
| 032 i dio<br>039      | 2. Osnovno stado  | 0021 |  |  |  |  |  |  |
| 037 i dio<br>039      | 3. Biološka sredstva u pripremi                               | 0022 |  |  |  |  |  |  |
| 038 i dio<br>039      | 4. Avansi za biološka sredstva                                | 0023 |  |  |  |  |  |  |

|                                  |  |      |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------|--|------|--|--|--|--|--|--|
| <b>04. sem<br/>047</b>           | <b>IV. DUGOROČNI FINACIJSKI<br/>PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 +<br/>0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b> | 0024 |  |  |  |  |  |  |
| 040 i dio<br>049                 | 1. Dioničko sudjelovanje ovisnih pravnih osoba   | 0025 |  |  |  |  |  |  |
| 041 i dio<br>049                 | 2. Dioničko sudjelovanje pridruženih pravnih<br>osoba i zajedničkim pothvatima                                 | 0026 |  |  |  |  |  |  |
| 042 i dio<br>049                 | 3. Dioničko sudjelovanje ostalih pravnih osoba i<br>drugi papiri od vrijednosti raspoloživi za<br>prodaju      | 0027 |  |  |  |  |  |  |
| dio 043,<br>dio 044 i<br>dio 049 | 4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim<br>pravnim osobama  | 0028 |  |  |  |  |  |  |
| dio 043,<br>dio 044 i<br>dio 049 | 5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim<br>pravnim osobama   | 0029 |  |  |  |  |  |  |
| deo 045<br>i dio 049             | 6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu  | 0030 |  |  |  |  |  |  |
| dio 045 i<br>dio 049             | 7. Dugoročni plasmani u inozemstvu   | 0031 |  |  |  |  |  |  |

|                  |   |      |  |  |  |  |  |  |
|------------------|---|------|--|--|--|--|--|--|
| 046 i dio<br>049 | 8. Papiri od vrijednosti koji se drže do dospelja                                 | 0032 |  |  |  |  |  |  |
| 048 i dio<br>049 | 9. Ostali dugoročni financijski plasmani  | 0033 |  |  |  |  |  |  |
| <b>5</b>         | <b>V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b> | 0034 |  |  |  |  |  |  |
| 050 i dio<br>059 | 1. Potraživanja od matičnog i ovisnih pravnih osoba                               | 0035 |  |  |  |  |  |  |
| 051 i dio<br>059 | 2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba  | 0036 |  |  |  |  |  |  |
| 052 i dio<br>059 | 3. Potraživanja temeljem prodaje na robni kredit                                  | 0037 |  |  |  |  |  |  |
| 053 i dio<br>059 | 4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom lizingu                    | 0038 |  |  |  |  |  |  |
| 054 i dio<br>059 | 5. Potraživanja temeljem jamstva  | 0039 |  |  |  |  |  |  |
| 055 i dio<br>059 | 6. Sporna i sumnjiva potraživanja   | 0040 |  |  |  |  |  |  |
| 056 i dio<br>059 | 7. Ostala dugoročna potraživanja  | 0041 |  |  |  |  |  |  |

|               |  |      |        |        |        |        |        |        |
|---------------|--|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 288           | V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA   | 0042 |        |        |        |        |        |        |
|               | G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)   | 0043 | 16.820 | 16.765 | 16.680 | 16.592 | 16.915 | 16.765 |
| Klasa 1       | I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)                                | 0044 | 900    | 900    | 570    | 700    | 780    | 900    |
| 10            | 1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar                             | 0045 | 500    | 500    | 470    | 500    | 480    | 500    |
| 11            | 2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge                                      | 0046 |        |        |        |        |        |        |
| 12            | 3. Gotovi proizvodi  | 0047 |        |        |        |        |        |        |
| 13            | 4. Roba  | 0048 |        |        |        |        |        |        |
| 14            | 5. Stalna sredstva namijenjena prodaji   | 0049 |        |        |        |        |        |        |
| 15            | 6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge   | 0050 | 400    | 400    | 100    | 200    | 300    | 400    |
|               | II. POTRAŽIVANJA TEMELJEM PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 1.200  | 1.200  | 1.170  | 1.300  | 1.300  | 1.200  |
| 200 i dio 209 | 1. Kupci u tuzemstvu – matične i ovisne pravne osobe                               | 0052 |        |        |        |        |        |        |
| 201 i dio     | 2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne   | 0053 |        |        |        |        |        |        |

|                         |   |      |               |               |               |               |               |               |
|-------------------------|---|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 209                     | pravne osobe  |      |               |               |               |               |               |               |
| 202 i dio<br>209        | 3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe   | 0054 | 1.200         | 1.200         | 1.170         | 1.300         | 1.300         | 1.200         |
| 203 i dio<br>209        | 4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe  | 0055 |               |               |               |               |               |               |
| 204 i dio<br>209        | 5. Kupci u tuzemstvu  | 0056 |               |               |               |               |               |               |
| 205 i dio<br>209        | 6. Kupci u inozemstvu   | 0057 |               |               |               |               |               |               |
| 206 i dio<br>209        | 7. Ostala potraživanja temeljem prodaje   | 0058 |               |               |               |               |               |               |
| <b>21</b>               | <b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>   | 0059 |               |               |               |               |               |               |
| <b>22</b>               | <b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>   | 0060 | <b>14.000</b> | <b>13.965</b> | <b>14.560</b> | <b>14.000</b> | <b>14.215</b> | <b>13.965</b> |
| <b>236</b>              | <b>V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE OCJENJUJU TEMELJEM FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b> | 0061 |               |               |               |               |               |               |
| <b>23 sem<br/>236 i</b> | <b>VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 +</b>                       | 0062 |               |               |               |               |               |               |



|                               |  |      |               |               |               |               |               |               |
|-------------------------------|--|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>237</b>                    | <b>0067)</b>   |      |               |               |               |               |               |               |
| 230 i dio<br>239              | 1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe      | 0063 |               |               |               |               |               |               |
| 231 i dio<br>239              | 2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe       | 0064 |               |               |               |               |               |               |
| 232 i dio<br>239              | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu                           | 0065 |               |               |               |               |               |               |
| 233 i dio<br>239              | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu                          | 0066 |               |               |               |               |               |               |
| 234,<br>235, 238<br>i dio 239 | 5. Ostali kratkoročni financijski plasmani                             | 0067 |               |               |               |               |               |               |
| <b>24</b>                     | <b>VII. EKVIVALENTI GOTOVINE I GOTOVINA</b>                            | 0068 | <b>500</b>    | <b>500</b>    | <b>200</b>    | <b>412</b>    | <b>400</b>    | <b>500</b>    |
| <b>27</b>                     | <b>VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST</b>                                | 0069 | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>80</b>     | <b>80</b>     | <b>110</b>    | <b>100</b>    |
| <b>28 sem<br/>288</b>         | <b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>                             | 0070 | <b>100</b>    | <b>100</b>    | <b>60</b>     | <b>100</b>    | <b>110</b>    | <b>100</b>    |
|                               | <b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b> | 0071 | <b>18.215</b> | <b>18.260</b> | <b>18.259</b> | <b>18.143</b> | <b>18.438</b> | <b>18.260</b> |

|     |   |      |       |       |       |       |       |       |
|-----|---|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 88  | <b>Đ. IZVANBILANSNA AKTIVA</b>  | 0072 |       |       |       |       |       |       |
|     | <b>PASIVA</b>   |      |       |       |       |       |       |       |
|     | <b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b> | 0401 | 9.016 | 9.061 | 9.177 | 9.053 | 9.622 | 9.061 |
| 30  | <b>I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>   | 0402 | 2.966 | 2.966 | 2.966 | 2.966 | 2.966 | 2.966 |
| 300 | 1. Akcijski kapital   | 0403 |       |       |       |       |       |       |
| 301 | 2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću   | 0404 |       |       |       |       |       |       |
| 302 | 3. Ulozi  | 0405 |       |       |       |       |       |       |
| 303 | 4. Državni kapital  | 0406 | 2.966 | 2.966 | 2.966 | 2.966 | 2.966 | 2.966 |
| 304 | 5. Društveni kapital  | 0407 |       |       |       |       |       |       |
| 305 | 6. Zadrugni udjeli  | 0408 |       |       |       |       |       |       |
| 306 | 7. Emisiona premija   | 0409 |       |       |       |       |       |       |
| 309 | 8. Ostali osnovni kapital   | 0410 |       |       |       |       |       |       |
| 31  | <b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>   | 0411 |       |       |       |       |       |       |

|               |   |      |       |       |       |       |       |       |
|---------------|---|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 047 i<br>237  | III. OTKUPLJENE VLASTITE AKCIJE   | 0412 |       |       |       |       |       |       |
| 32            | IV. REZERVE   | 0413 | 322   | 322   | 322   | 322   | 322   | 322   |
| 330           | V. REVALORIZACIJSKE REZERVE<br>TEMELJEM REVALORIZACIJE<br>NEMATERIJALNE IMOVINE,<br>NEKRETNINA, POSTROJENJA I<br>OPREME   | 0414 |       |       |       |       |       |       |
| 33 sem<br>330 | VI. NEREALIZIRANI DOBICI<br>TEMELJEM PAPIRA OD VRLJEDNOSTI I<br>DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG<br>SVEOBUHVAATNOG REZULTATA<br>(potražna salda računa grupe 33 sem 330) | 0415 |       |       |       |       |       |       |
| 33 sem<br>330 | VII. NEREALIZIRANI GUBICI<br>TEMELJEM PAPIRA OD VRLJEDNOSTI I<br>DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG<br>SVEOBUHVAATNOG REZULTATA<br>(dugovna salda računa grupe 33 sem 330) | 0416 |       |       |       |       |       |       |
| 34            | VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 +<br>0419)  | 0417 | 5.729 | 5.773 | 5.889 | 5.765 | 6.334 | 5.773 |
| 340           | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina   | 0418 | 5.530 | 5.530 | 5.600 | 5.540 | 5.560 | 5.530 |

|           |  |      |     |     |     |     |     |     |
|-----------|--|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 341       | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine                                     | 0419 | 198 | 243 | 289 | 225 | 774 | 243 |
|           | <b>IX. SUDJELOVANJE BEZ PRAVA KONTROLE</b>                                 | 0420 |     |     |     |     |     |     |
| <b>35</b> | <b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>  | 0421 |     |     |     |     |     |     |
| 350       | 1. Gubitak ranijih godina  | 0422 |     |     |     |     |     |     |
| 351       | 2. Gubitak tekuće godine   | 0423 |     |     |     |     |     |     |
|           | <b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)</b>                    | 0424 |     |     |     |     |     |     |
| <b>40</b> | <b>X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b> | 0425 |     |     |     |     |     |     |
| 400       | 1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku                               | 0426 |     |     |     |     |     |     |
| 401       | 2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava               | 0427 |     |     |     |     |     |     |
| 403       | 3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja                               | 0428 |     |     |     |     |     |     |
| 404       | 4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije uposlenika                   | 0429 |     |     |     |     |     |     |
| 405       | 5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova                                | 0430 |     |     |     |     |     |     |

|                          |   |      |              |              |              |              |              |              |
|--------------------------|---|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 402 i<br>409             | 6. Ostala dugoročna rezervisanja  | 0431 |              |              |              |              |              |              |
| <b>41</b>                | <b>II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b> | 0432 |              |              |              |              |              |              |
| 410                      | 1. Obveze koje se mogu konvertovati u kapital                                       | 0433 |              |              |              |              |              |              |
| 411                      | 2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama                                  | 0434 |              |              |              |              |              |              |
| 412                      | 3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama                                   | 0435 |              |              |              |              |              |              |
| 413                      | 4. Obveze po emitiranim papirima od vrijednosti u razdoblju duljem od godinu dana   | 0436 |              |              |              |              |              |              |
| 414                      | 5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu  | 0437 |              |              |              |              |              |              |
| 415                      | 6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu   | 0438 |              |              |              |              |              |              |
| 416                      | 7. Obveze temeljem financijskog lizinga   | 0439 |              |              |              |              |              |              |
| 419                      | 8. Ostale dugoročne obveze  | 0440 |              |              |              |              |              |              |
| <b>498</b>               | <b>V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE</b>   | 0441 |              |              |              |              |              |              |
| <b>42 do 49<br/>(sem</b> | <b>G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>       | 0442 | <b>9.199</b> | <b>9.199</b> | <b>9.082</b> | <b>9.090</b> | <b>8.816</b> | <b>9.199</b> |

|                           |   |      |       |       |       |       |       |       |
|---------------------------|---|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 498)                      |   |      |       |       |       |       |       |       |
| 42                        | <b>I. KRATKOROČNE FINACIJSKE<br/>OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448<br/>+ 0449)</b>         | 0443 | 4.000 | 4.000 | 3.000 | 3.500 | 4.000 | 4.000 |
| 420                       | 1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih<br>pravnih osoba                                     | 0444 |       |       |       |       |       |       |
| 421                       | 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih<br>pravnih osoba                                      | 0445 |       |       |       |       |       |       |
| 422                       | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu  | 0446 | 4.000 | 4.000 | 3.000 | 3.500 | 4.000 | 4.000 |
| 423                       | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu   | 0447 |       |       |       |       |       |       |
| 427                       | 5. Obveze temeljem stalnih sredstava i sredstava<br>obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji | 0448 |       |       |       |       |       |       |
| 424,<br>425, 426<br>i 429 | 6. Ostale kratkoročne financijske obveze  | 0449 |       |       |       |       |       |       |
| 430                       | <b>II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I<br/>KAUCIJE</b>   | 0450 |       |       |       |       |       |       |
| 43 sem<br>430             | <b>III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 +<br/>0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>            | 0451 | 1.800 | 1.800 | 2.342 | 3.000 | 1.286 | 1.800 |

|                    |  |      |              |              |              |              |              |              |
|--------------------|--|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 431                | 1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u tuzemstvu    | 0452 |              |              |              |              |              |              |
| 432                | 2. Dobavljači – matična i ovisne pravne osobe u inozemstvu   | 0453 |              |              |              |              |              |              |
| 433                | 3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji        | 0454 |              |              |              |              |              |              |
| 434                | 4. Dobavljači – ostala povezane pravne osobe u inozemstvu    | 0455 |              |              |              |              |              |              |
| 435                | 5. Dobavljači u tuzemstvu                                    | 0456 | 1.800        | 1.800        | 2.342        | 3.000        | 1.286        | 1.800        |
| 436                | 6. Dobavljači u inozemstvu                                   | 0457 |              |              |              |              |              |              |
| 439                | 7. Ostale obveze iz poslovanja                               | 0458 |              |              |              |              |              |              |
| <b>44, 45 i 46</b> | <b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b>                         | 0459 | <b>1.400</b> | <b>1.400</b> | <b>1.800</b> | <b>1.070</b> | <b>1.800</b> | <b>1.400</b> |
| <b>47</b>          | <b>V. OBVEZE TEMELJEM POREZA NA DODANU VRIJEDNOST</b>        | 0460 | <b>1.719</b> | <b>1.719</b> | <b>1.600</b> | <b>1.200</b> | <b>1.400</b> | <b>1.719</b> |
| <b>48</b>          | <b>VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOS I DRUGE DAŽBINE</b> | 0461 | <b>280</b>   | <b>280</b>   | <b>340</b>   | <b>320</b>   | <b>330</b>   | <b>280</b>   |
| <b>49 sem 498</b>  | <b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>                  | 0462 |              |              |              |              |              |              |

|           |   |      |               |               |               |               |               |               |
|-----------|---|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | <b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA<br/>(0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 –<br/>0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424<br/>+ 0442 – 0071) ≥ 0</b> | 0463 |               |               |               |               |               |               |
|           | <b>Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 +<br/>0401 – 0463) ≥ 0</b>  | 0464 | <b>18.215</b> | <b>18.260</b> | <b>18.259</b> | <b>18.143</b> | <b>18.438</b> | <b>18.260</b> |
| <b>89</b> | <b>E. IZVANBILANSNA PASIVA</b>  | 0465 |               |               |               |               |               |               |



**AOP 0043 OBRTNA IMOVINA** – planirana vrijednost Obrtne imovine se smanjuje sa 16.820 tisuća dinara na 16.765 tisuća dinara, što je u nominalnom iznosu manje za 55 tisuća dinara, a rezultat je smanjenih potraživanja.

**AOP 0071 UKUPNA AKTIVA** – je vrijednosni prikaz sredstava po namjeni. Planirana vrijednost ukupne Aktive se povećava s 18.215 tisuća dinara na 18.260 tisuća dinara što je u nominalnom iznosu više za 45 hiljada dinara.

**AOP 0401 KAPITAL** – planirana vrijednost Kapitala se povećava s 9.016 tisuća dinara na 9.061 tisuća dinara, što je u nominalnom iznosu više za 45 tisuća dinara, a rezultat je povećanja nerasporedene dobiti tekuće godine.

**AOP 0464 UKUPNA PASIVA** – iskazuje vlasništvo nad imovinom i planirana vrijednost ukupne Pasive povećava se s 18.215 tisuća dinara na 18.260 tisuća dinara i rezultat je povećanja vrijednosti Kapitala.

**Prilog 3a**

**BILANCA USPJEHA za razdoblje 01. siječnja. - 31. Prosinca 2020. godine**

u 000 dinara

| Grupa računa, račun   | P O Z I C I J A   | AOP         | PLAN 31.12.2020. | PRVA IZMJENA PLANA 31.12.2020. | PRVA IZMJENA PLANA     |                        |                        |                        |
|-----------------------|---|-------------|------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                       |   |             |                  |                                | Plan 01.01-31.03.2020. | Plan 01.01-30.06.2020. | Plan 01.01-30.09.2020. | Plan 01.01-31.12.2020. |
| 1                     | 2   | 3           | 4                | 5                              | 6                      | 7                      | 8                      | 9                      |
|                       | <b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>  |             |                  |                                |                        |                        |                        |                        |
| 60 do 65, sem 62 i 63 | <b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>                            | <b>1001</b> | <b>42.694</b>    | <b>42.694</b>                  | <b>10.675</b>          | <b>20.923</b>          | <b>31.580</b>          | <b>42.694</b>          |
| 60                    | <b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>        | <b>1002</b> | <b>42.694</b>    | <b>37.694</b>                  | <b>10.675</b>          | <b>15.923</b>          | <b>26..580</b>         | <b>37.694</b>          |
| 600                   | 1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu | 1003        |                  |                                |                        |                        |                        |                        |

|           |  |             |        |        |        |        |        |        |
|-----------|--|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 601       | 2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu               | 1004        |        |        |        |        |        |        |
| 602       | 3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu                  | 1005        |        |        |        |        |        |        |
| 603       | 4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu                | 1006        |        |        |        |        |        |        |
| 604       | 5. Prihodi od prodaje robe na tuzemnom tržištu   | 1007        |        |        |        |        |        |        |
| 605       | 6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu  | 1008        |        |        |        |        |        |        |
| <b>61</b> | <b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA<br/>(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>   | <b>1009</b> |        |        |        |        |        |        |
| 610       | 1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na tuzemnom tržištu  | 1010        |        |        |        |        |        |        |
| 611       | 2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu | 1011        |        |        |        |        |        |        |
| 612       | 3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na tuzemnom tržištu   | 1012        |        |        |        |        |        |        |
| 613       | 4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu  | 1013        |        |        |        |        |        |        |
| 614       | 5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu                                     | 1014        | 42.694 | 37.694 | 10.675 | 15.923 | 26.580 | 37.694 |
| 615       | 6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu                            | 1015        |        |        |        |        |        |        |

|                         |  |      |        |        |        |        |        |        |
|-------------------------|--|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 64                      | III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA,<br>DOTACIJA, DONACIJA I SL.                                       | 1016 |        | 5.000  |        | 5.000  | 5.000  | 5.000  |
| 65                      | IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI   | 1017 |        |        |        |        |        |        |
|                         | RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA   |      |        |        |        |        |        |        |
| 50 do<br>55, 62 i<br>63 | B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022<br>+ 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0 | 1018 | 42.496 | 42.451 | 10.386 | 20.698 | 30.811 | 42.451 |
| 50                      | I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE   | 1019 |        |        |        |        |        |        |
| 62                      | II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE  | 1020 |        |        |        |        |        |        |
| 630                     | III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA<br>NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I<br>NEDOVVRŠENIH USLUGA         | 1021 |        |        |        |        |        |        |
| 631                     | IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA<br>NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I<br>NEDOVVRŠENIH USLUGA          | 1022 |        |        |        |        |        |        |
| 51<br>SEM<br>513        | V. TROŠKOVI MATERIJALA   | 1023 | 1.470  | 1.440  | 455    | 780    | 1.115  | 1.440  |
| 513                     | VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE   | 1024 | 1.910  | 1.910  | 575    | 1.110  | 1.,510 | 1.910  |
| 52                      | VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I<br>OSTALI LIČNI RASHODI   | 1025 | 31.887 | 31.887 | 7.400  | 15.174 | 22.703 | 31.887 |
| 53                      | VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA  | 1026 | 1.587  | 1.587  | 404    | 780    | 1.162  | 1.587  |

|   |   |             |            |            |            |            |            |            |
|---|---|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 540                                       | IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE   | 1027        | 350        | 350        | 87         | 175        | 262        | 350        |
| 541 do<br>549                             | X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA   | 1028        |            |            |            |            |            |            |
| 55  | XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI  | 1029        | 5.296      | 5.281      | 1.465      | 2.679      | 4.059      | 5.281      |
|   | <b>V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>  | <b>1030</b> | <b>198</b> | <b>243</b> | <b>289</b> | <b>225</b> | <b>769</b> | <b>243</b> |
|   | <b>G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>  | <b>1031</b> |            |            |            |            |            |            |
| <b>66</b>                                 | <b>D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>  | <b>1032</b> |            |            |            |            |            |            |
| <b>66, sem<br/>662,<br/>663 i<br/>664</b> | <b>I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b> | <b>1033</b> |            |            |            |            |            |            |
| 660                                       | 1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba  | 1034        |            |            |            |            |            |            |
| 661                                       | 2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba   | 1035        |            |            |            |            |            |            |
| 665                                       | 3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata                           | 1036        |            |            |            |            |            |            |
| 669                                       | 4. Ostali financijski prihodi   | 1037        |            |            |            |            |            |            |
| <b>662</b>                                | <b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)</b>  | <b>1038</b> |            |            |            |            |            |            |
| <b>663 i<br/>664</b>                      | <b>III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM</b>                   | <b>1039</b> |            |            |            |            |            |            |

|                                 |  |             |            |            |           |           |           |            |
|---------------------------------|--|-------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|                                 | OSOBA)   |             |            |            |           |           |           |            |
| 56                              | <b>Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)</b>   | <b>1040</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>26</b> | <b>51</b> | <b>76</b> | <b>100</b> |
| 56, sem<br>562,<br>563 i<br>564 | <b>I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b> | <b>1041</b> | <b>30</b>  | <b>30</b>  | <b>8</b>  | <b>15</b> | <b>22</b> | <b>30</b>  |
| 560                             | 1. Financijski rashodi iz odnosa a matičnim i ovisnim pravnim osobama  | 1042        |            |            |           |           |           |            |
| 561                             | 2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama   | 1043        |            |            |           |           |           |            |
| 565                             | 3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata  | 1044        |            |            |           |           |           |            |
| 566 i<br>569                    | 4. Ostali financijski rashodi  | 1045        | 30         | 30         | 8         | 15        | 22        | 30         |
| 562                             | <b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>   | <b>1046</b> | <b>70</b>  | <b>70</b>  | <b>18</b> | <b>36</b> | <b>54</b> | <b>70</b>  |
| 563 i<br>564                    | <b>III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>                             | <b>1047</b> |            |            |           |           |           |            |
|                                 | <b>E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)</b>  | <b>1048</b> |            |            |           |           |           |            |
|                                 | <b>Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)</b>  | <b>1049</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>26</b> | <b>51</b> | <b>76</b> | <b>100</b> |

|                                 |  |             |    |     |     |     |     |     |
|---------------------------------|--|-------------|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 683 i<br>685                    | Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI<br>OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER<br>VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA                       | 1050        |    |     |     |     |     |     |
| 583 i<br>585                    | I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI<br>OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER<br>VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA                       | 1051        |    |     | 200 | 50  | 550 |     |
| 67 i 68,<br>sem<br>683 i<br>685 | <b>J. OSTALI PRIHODI</b>   | <b>1052</b> |    |     |     |     |     |     |
| 57 i 58,<br>sem<br>583 i<br>585 | <b>K. OSTALI RASHODI</b>   | <b>1053</b> |    |     |     |     |     |     |
|                                 | L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE<br>OPOREZIVANJA<br>(1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 –<br>1053)                     | 1054        | 98 | 143 | 63  | 124 | 143 | 143 |
|                                 | LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE<br>OPOREZIVANJA<br>(1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 –<br>1052)                    | 1055        |    |     |     |     |     |     |
| 69-59                           | M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE<br>OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE<br>RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK<br>POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA | 1056        |    |     |     |     |     |     |
| 59-69                           | N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE<br>OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE   | 1057        |    |     |     |     |     |     |

|         |   |             |           |            |           |            |            |            |
|---------|---|-------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|
|         | RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKE<br>POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA |             |           |            |           |            |            |            |
|         | <b>NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055<br/>+ 1056 – 1057)</b> | <b>1058</b> | <b>98</b> | <b>143</b> | <b>63</b> | <b>124</b> | <b>143</b> | <b>143</b> |
|         | <b>O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054<br/>+ 1057 – 1056)</b>  | <b>1059</b> |           |            |           |            |            |            |
|         | P. POREZ NA DOBITAK   |             |           |            |           |            |            |            |
| 721     | I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA   | 1060        |           |            |           |            |            |            |
| dio 722 | II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA                                | 1061        |           |            |           |            |            |            |
| dio 722 | III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA                               | 1062        |           |            |           |            |            |            |
| 723     | R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA                               | 1063        |           |            |           |            |            |            |
|         | <b>S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 +<br/>1062 - 1063)</b>  | <b>1064</b> | <b>98</b> | <b>143</b> | <b>63</b> | <b>124</b> | <b>143</b> | <b>143</b> |
|         | <b>T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 –<br/>1062 + 1063)</b>  | <b>1065</b> |           |            |           |            |            |            |
|         | I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM<br>ULAGAČIMA                  | 1066        |           |            |           |            |            |            |
|         | II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM<br>VLASNIKU                   | 1067        |           |            |           |            |            |            |
|         | III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM                             | 1068        |           |            |           |            |            |            |



|  |  |      |  |  |  |  |  |  |
|--|--|------|--|--|--|--|--|--|
|  | ULAGAČIMA  |      |  |  |  |  |  |  |
|  | IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLAŠNIKU | 1069 |  |  |  |  |  |  |
|  | V. ZARADA PO AKCIJI                              |      |  |  |  |  |  |  |
|  | 1. Osnovna zarada po akciji                      | 1070 |  |  |  |  |  |  |
|  | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji       | 1071 |  |  |  |  |  |  |

- **AOP 1014 - Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu** se smanjuju za 5.000.000 dinara, uslijed umanjenog planiranog obujma usluga servisiranja prema trećim osobama kao posljedica donošenja Odluke o posebnim mjerama pružanja usluga u području trgovine na malo, koja obuhvaća prodaju hrane i pića u ugostiteljskim objektima i prodaju hrane za nošenje („Sl. glasnik RS“ br. 39/2020 od 21.03.2020. godine), kao i privremenog prekida rada ostalih gospodarskih subjekata. Također je došlo do umanjenja naplate od fizičkih osoba, kao i tražnje za posebnim vrstama usluge od istih.

- **AOP 1016 Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i slično** -planira se povećanje prihoda za iznos od 5.000.000 dinara temeljem Odluke o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu i Rješenja o upotrebi sredstava tekuće proračunske rezerve broj II-401-376/2020 od 14. travnja 2020. godine

- **AOP 1023 Troškovi materijala** – za troškove materijala planira se umanjenje od 30.000 dinara. Razlog umanjenja su manji troškovi materijala koji su planirani za obavljanje servisnih usluga, uslijed umanjenog obujma servisnih usluga, radi donošenja Odluke o proglašenju izvanrednog stanja („Sl. glasnik RS“, br. 29/2020 od 15.03.2020.) i Odluke o posebnim mjerama pružanja usluga u području trgovine na malo, koja obuhvaća prodaju hrane i pića u ugostiteljskim objektima i prodaju hrane za nošenje („Sl. glasnik RS“ br. 39/2020 od 21.03.2020. godine), čime je smanjen obujam posla ugostiteljskih objekata, a ujedno su smanjene potrebe za uslugama servisiranja i čišćenja kuhinjskih napa u ugostiteljskim objektima.

- **AOP 1029 Nematerijalni troškovi** – za nematerijalne troškove planira se umanjenje od 15.000 dinara na poziciji troškova platnog prometa, uslijed zatvaranja blagajni temeljem Zaključka Vlade 05 broj 53-2561/2020 (o obustavi rada sa strankama putem neposrednog kontakta), kojim je obustavljen rad sa strankama putem neposrednog kontakta.

- **AOP 1054 Dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja** – dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja nakon izmjene rashoda se povećava za 45 tisuća dinara, uslijed umanjenja troškova.

Tabela br. 2

| R.<br>br | Vrsta prihoda –usluge   | Plan<br>2019 | Procena<br>2019 | Plan<br>2020 | Prva izmjena<br>plana 2020.<br>godine | Indeks<br>4/3 | Indeks<br>5/4 | Indeks<br>5/3 | Indeks<br>6/3 | Indeks<br>6/4 | Indeks<br>6/5 |
|----------|---|--------------|-----------------|--------------|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1        | 2   | 3            | 4               | 5            | 6                                     | 7             | 8             | 9             | 10            | 11            | 12            |
| 1.       | Usluga kontrole i čišćenja dimovodnih i kanala svih vrsta trošila (čvrsto gorivo, plin) | 44.000.000   | 43.160.000      | 44.732.000   | 42.732.000                            | 98            | 105           | 103           | 97            | 99            | 95            |
| 2.       | Usluge servisiranja   | 5.400.000    | 5.200.000       | 6.500.000    | 3.500.000                             | 96            | 125           | 120           | 65            | 67            | 54            |
| 3.       | Subvencije iz proračuna   | -            | -               | -            | 5.000.000                             | -             | -             | -             |               |               | -             |
|          | S v e g a:  | 49.400.000   | 48.360.000      | 51.232.000   | 51.232.000                            | 98            | 106           | 104           | 104           | 106           | 100           |

Prvom izmjenom Programa poslovanja poduzeća za 2020. godinu, planirano je umanjenje prihoda od usluga servisiranja jer je nakon donošenja Odluke o proglašenju izvanrednog stanja („Sl. glasnik RS“, br. 29/2020) kao posljedica donesenih mjera kao što su: Odluke o posebnim mjerama pružanja usluga u oblasti trgovine na malo, koja obuhvaća prodaju hrane i pića u ugostiteljskim objektima i prodaju hrane za nošenje („Sl. glasnik RS“ br. 39/2020 od 21.03.2020. godine), smanjen obujam gospodarskih aktivnosti, a ujedno i potražnja za uslugama koje obavlja poduzeće prema trećim osobama. Pored smanjene potražnje, bitno je opala i naplata već obavljenih usluga.

Temeljem Odluke o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu i Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske rezerve broj II-401-376/2020 od 14.04.2020. godine poduzeću su odobrena sredstva u obliku tekućih subvencije u iznosu od 5.000.000,00 dinara. Odobrena aproprijacija je unutar Programa 2 – komunalna djelatnost i Programske aktivnosti 0003.

| Pozicije<br>Bilanca<br>uspjeha | Plan<br>2019 | Procena<br>2019 | Plan<br>2020 | Prva<br>izmjena<br>plana 2020. | Indeks<br>3/2 | Indeks<br>4/3 | Indeks<br>4/2 | Indeks<br>5/2 | Indeks<br>5/3 | Indeks<br>5/4 |
|--------------------------------|--------------|-----------------|--------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1                              | 2            | 3               | 4            | 5                              | 6             | 7             | 8             | 9             | 10            | 11            |
| Ukupan prihod                  | 49.400.000   | 48.360.000      | 51.232.000   | 51.232.000                     | 98            | 106           | 104           | 104           | 106           | 100           |
| Porez na dodanu vrijednost     | 8. 300.000   | 8.060.000       | 8.538.000    | 8.538.000                      | 97            | 106           | 103           | 103           | 106           | 100           |
| Ukupni prihod (bez PDV)        | 41.100.000   | 40.300.000      | 42.694.000   | 42.694.000                     | 98            | 106           | 104           | 104           | 106           | 100           |
| Ukupni rashodi                 | 41.008.000   | 40.204.000      | 42.596.000   | 42.551.000                     | 98            | 106           | 104           | 104           | 106           | 100           |
| Dobit                          | 92.000       | 96.000          | 98.000       | 143.000                        | 104           | 102           | 106           | 155           | 149           | 146           |
| Gubitak                        | -            | -               | -            |                                | -             |               | -             |               |               |               |

Prvom izmjenom Programa poslovanja za 2020. godinu, Poduzeće planira smanjenjem rashoda, ostvari neznatno veću dobit.

## Rashodi

Tabela br.4

(u dinarima)

| Broj<br>konta | Vrsta rashoda                             | Plan<br>2019 | Procena<br>2019 | Plan<br>2020 | Prva<br>izmjena<br>plana 2020 | Indeks<br>3/2 | Indeks<br>4/3 | Indeks<br>4/2 | Indeks<br>5/2 | Indeks<br>5/3 | Indeks<br>5/4 |
|---------------|---|--------------|-----------------|--------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|               | 1   | 2            | 3               | 4            | 5                             | 6             | 7             | 8             | 9             | 10            | 11            |
| 512           | Troškovi ostalog materijala               | 1.900.000    | 1.871.000       | 1.470.000    | 1.440.000                     | 98            | 79            | 77            | 76            | 77            | 98            |
| 5120          | Troškovi mater. za održ. higijene         | 100.000      | 100.000         | 100.000      | 100.000                       | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 51201         | Troš. režijskog mater.- servis i ugradnja | 530.000      | 500.000         | 400.000      | 390.000                       | 94            | 80            | 75            | 74            | 78            | 98            |
| 5121          | Troškovi uredskog mater.                  | 220.000      | 221.000         | 220.000      | 210.000                       | 100           | 99            | 100           | 95            | 95            | 95            |
| 51208         | Troškovi opreme zaštite na radu           | 450.000      | 450.000         | 350.000      | 350.000                       | 100           | 78            | 78            | 78            | 78            | 100           |
| 5129          | Drugi troškovi materijala                 | 600.000      | 600.000         | 400.000      | 390.000                       | 100           | 67            | 67            | 65            | 65            | 98            |
| 513           | Troškovi goriva i energije                | 2.000.000    | 2.005.000       | 1.910.000    | 1.910.000                     | 100           | 95            | 95            | 95            | 95            | 100           |
| 5130          | Troškovi električne energije              | 350.000      | 350.000         | 400.000      | 400.000                       | 100           | 114           | 114           | 114           | 114           | 100           |
| 5132          | Troškovi toplotne energije                | 150.000      | 150.000         | 150.000      | 150.000                       | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |

|       |  |            |            |            |            |     |     |     |     |     |     |
|-------|--|------------|------------|------------|------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 5133  | Troškovi goriva za vozila  | 1.440.000  | 1.440.000  | 1.300.000  | 1.300.000  | 100 | 90  | 90  | 90  | 90  | 100 |
| 5134  | Troškovi goriva - propan butan   | 60.000     | 65.000     | 60.000     | 60.000     | 108 | 92  | 100 | 100 | 92  | 100 |
| 520   | Bruto zarada<br>(neto zarada i porezi i doprinosi<br>iz zarada zaposlenih) | 18.498.000 | 18.488.000 | 21.924.000 | 21.924.000 | 100 | 119 | 128 | 128 | 119 | 100 |
| 521   | Doprinosi na teret poslodavca  | 3.652.000  | 3.480.000  | 4.036.000  | 4.036.000  | 95  | 116 | 110 | 110 | 116 | 100 |
| 524   | Privremeno povremeni poslovi   | 550.000    | 550.000    | 550.000    | 550.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 110 |
| 526   | Naknade Uprav. i Nadzor.<br>odboru   | 1.236.000  | 1.236.000  | 1.236.000  | 1.236.000  | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 529   | Ostali osobni rashodi i naknade  | 4.319.000  | 3.334.000  | 4.141.000  | 4.141.000  | 77  | 124 | 96  | 96  | 124 | 100 |
| 52930 | Dnevnice na službenom putu   | 200.000    | 200.000    | 200.000    | 200.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 52950 | Naknada troškova na službenom<br>putu                                      | 183.000    | 183.000    | 183.000    | 183.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

|       |   |           |           |           |           |     |     |     |     |     |     |
|-------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 52960 | Troškovi prijevoza na radno mjesto  | 1.400.000 | 1.253.000 | 1.400.000 | 1.400.000 | 89  | 112 | 100 | 100 | 112 | 100 |
| 52990 | Troškovi jubilarnih nagrada   | 1.100.000 | 303.000   | 700.000   | 700.000   | 27  | 233 | 64  | 64  | 233 | 100 |
| 52992 | Ostali osobni rashodi   | 150.000   | 150.000   | 100.000   | 100.000   | 100 | 67  | 67  | 67  | 67  | 100 |
| 52993 | Solidarna pomoć   | 100.000   | 40.000    | 100.000   | 100.000   | 40  | 250 | 100 | 100 | 250 | 100 |
| 52993 | Solidarna pomoć uposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja | 1.186.800 | 1.208.000 | 1.208.000 | 1.208.000 | 102 | 100 | 102 | 102 | 100 | 100 |
| 52994 | Otpremnina  |           |           | 250.000   | 250.000   |     |     |     |     |     | 100 |
| 52994 | Otpremnina - racionalizacija  | -         |           |           |           |     |     |     |     |     |     |
| 531   | Troškovi transportnih usluga  | 900.000   | 780.000   | 850.000   | 850.000   | 87  | 109 | 94  | 94  | 109 | 100 |
| 53100 | Troškovi dostave pošiljki   | 150.000   | 30.000    | 50.000    | 50.000    | 20  | 167 | 33  | 33  | 167 | 100 |
| 53130 | Troškovi PTT usluga u   | 750.000   | 750.000   | 800.000   | 800.000   | 100 | 107 | 107 | 107 | 107 | 100 |

|       |                                      |           |           |           |           |     |     |     |     |     |     |
|-------|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
|       | tuzemstvu                            |           |           |           |           |     |     |     |     |     |     |
| 532   | Troškovi usluga održavanja           | 500.000   | 500.000   | 400.000   | 400.000   | 100 | 80  | 80  | 80  | 80  | 100 |
| 53201 | Troškovi usluž. održ. osnovnih sred. | 500.000   | 500.000   | 400.000   | 400.000   | 100 | 80  | 80  | 80  | 80  | 100 |
| 533   | Troškovi zakupnina                   | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5331  | Troškovi zakupa poslovnog prostora   | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 535   | Troškovi reklame i promidžbe         | 29.000    | 29.000    | 29.000    | 29.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 53500 | Trošk. reklame i promidžbe           | 29.000    | 29.000    | 29.000    | 29.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 539   | Troškovi ostalih usluga              | 254.000   | 258.000   | 254.000   | 254.000   | 102 | 98  | 100 | 100 | 98  | 100 |
| 53900 | Troškovi zaštite na radu             | 146.000   | 150.000   | 146.000   | 146.000   | 103 | 97  | 100 | 100 | 97  | 100 |
|       | Troškovi komunalnih usluga           | 108.000   | 108.000   | 108.000   | 108.000   | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 540   | Troškovi amortizacije                | 350.000   | 350.000   | 350.000   | 350.000   | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 550   | Troškovi neproizvodnih usluga        | 2.362.000 | 2.273.000 | 2.147.000 | 2.132.000 | 96  | 94  | 91  | 90  | 94  | 99  |



|       |   |           |           |           |           |     |     |     |     |     |     |
|-------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 55000 | Troškovi zdravstvenih usluga            | 35.000    | 0         | 20.000    | 20.000    |     |     | 57  | 57  |     | 100 |
| 55010 | Troškovi odvjetničkih usluga            | 350.000   | 356.000   | 350.000   | 350.000   | 102 | 98  | 100 | 100 | 98  | 100 |
| 55020 | Troškovi usluga čišćenja                | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 55030 | Troškovi revizije                       | 97.000    | 97.000    | 97.000    | 97.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 55040 | Trošk.intelektualnih usluga i savjetov. | 1.480.000 | 1.450.000 | 1.380.000 | 1.380.000 | 98  | 95  | 93  | 93  | 95  | 100 |
| 55090 | Trošk.drugih neproizvod.usluga          | 300.000   | 270.000   | 200.000   | 200.000   | 90  | 74  | 67  | 67  | 74  | 100 |
| 551   | Troškovi reprezentacije                 | 160.000   | 160.000   | 160.000   | 160.000   | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 55100 | Troškovi reprezentacije u tuzemstvu     | 160.000   | 160.000   | 160.000   | 160.000   | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 55130 | Troškovi robe za reprezentaciju         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0   |     | 0   | 0   |     | 0   |
| 552   | Troškovi osiguranja                     | 280.000   | 285.000   | 280.000   | 280.000   | 102 | 98  | 100 | 100 | 98  | 100 |
| 55200 | Troškovi osiguranja                     | 280.000   | 285.000   | 280.000   | 280.000   | 102 | 98  | 100 | 100 | 98  | 100 |
| 553   | Troškovi platnog prometa                | 170.000   | 170.000   | 150.000   | 135.000   | 100 | 88  | 88  | 79  | 79  | 90  |

|       |  |           |           |           |           |     |     |     |     |     |     |
|-------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 55300 | Troškovi platnog prometa               | 170.000   | 170.000   | 150.000   | 135.000   | 100 | 88  | 88  | 79  | 79  | 90  |
| 554   | Troškovi članarina                     |           | 10.000    | 10.000    | 10.000    |     | 100 |     |     | 100 | 100 |
| 555   | Troškovi poreza i naknada              | 170.000   | 171.000   | 170.000   | 170.000   | 101 | 99  | 100 | 100 | 99  | 100 |
| 55500 | Troškovi poreza na imovinu             | 140.000   | 141.000   | 140.000   | 140.000   | 101 | 99  | 100 | 100 | 99  | 100 |
| 55590 | Drugi troškovi - takse                 | 30.000    | 30.000    | 30.000    | 30.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 559   | Ostali nematerijalni troškovi          | 3.518.000 | 3.281.000 | 2.379.000 | 2.379.000 | 93  | 73  | 68  | 68  | 73  | 100 |
| 55900 | Sudski troškovi                        | -         | -         | -         | -         | -   | -   | -   | -   | -   | -   |
| 55990 | Drugi nemat.tr.-objedinjena<br>naplata | 2.450.000 | 2.400.000 | 2.358.000 | 2.358.000 | 98  | 98  | 96  | 96  | 98  | 100 |
| 55994 | Ostali nespom.troškovi - sport         | 21.0000   | 21.000    | 21.000    | 21.000    | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 55993 | Izdaci za humanitarne namjene          | -         | -         | -         | -         |     |     |     |     |     |     |
| 55995 | Ostali trošk.-smanjenje zarada<br>5%   | 1.047.000 | 860.000   |           |           | 82  |     |     |     |     |     |
| 562   | Rashodi kamata                         | 70.000    | 78.000    | 70.000    | 70.000    | 111 | 90  | 100 | 100 | 90  | 100 |

|       |  |        |           |        |        |     |    |     |     |    |     |
|-------|--|--------|-----------|--------|--------|-----|----|-----|-----|----|-----|
| 56201 | Rashodi kamata   | 70.000 | 78.000    | 70.000 | 70.000 | 111 | 90 | 100 | 100 | 90 | 100 |
| 563   | Negativne tečajne razlike  | -      |           | -      | -      | -   | -  | -   | -   | -  | -   |
| 569   | Ostali financijski rashodi   | 30.000 |           | 30.000 | 30.000 | -   | -  | -   | -   | -  | 100 |
| 56990 | Drugi financijski rashodi  | 30.000 | -         | 30.000 | 30.000 | -   | -  | -   | -   | -  | 100 |
| 570   | Gubici temeljem rashoda osn.sr.  | -      |           | -      | -      |     |    |     |     |    | -   |
| 57001 | Rashod osnovnih sredstava  | -      |           | -      | -      |     |    |     |     |    | -   |
| 574   | Manjkovi   | -      |           | -      | -      |     |    |     |     |    | -   |
| 57410 | Manjkovi materijala  | -      |           | -      | -      |     |    |     |     |    | -   |
| 576   | Otpis drugih obrtnih sredstava   |        | -         | -      | -      | -   | -  | -   | -   | -  | -   |
| 57600 | Otpis drugih obrtnih sredstava   |        | -         | -      | -      | -   | -  | -   | -   | -  | -   |
| 583   | Rashodi od usklađivanja<br>vrijednosti ostale imovine koja<br>se iskazuje po fer vrijednosti<br>kroz bilancu uspjeha |        | 1.524.000 |        |        |     |    |     |     |    | -   |

|       |  |            |            |            |            |     |     |     |     |     |     |
|-------|--|------------|------------|------------|------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 585   | Obezvrijeđenja potraživanja i<br>kratkoročnih financijskih<br>plasmana | -          |            | -          | -          |     |     |     |     |     | -   |
| 58510 | Obezvrijeđenja potraživanja i<br>kratkoročnih financijskih<br>plasmana | -          |            | -          | -          |     |     |     |     |     | -   |
| 589   | Ostali nespomenuti rashodi   |            | -          | -          | -          | -   | -   | -   | -   | -   | -   |
| 58901 | Ostali neplanirani izvanredni<br>rashodi                               |            | -          | -          | -          | -   | -   | -   | -   | -   | -   |
| 58991 | Drugi rashodi iz posl.-<br>beneficirani staž-                          | -          |            |            |            |     |     |     |     |     | -   |
|       | UKUPNO:  | 41.008.000 | 40.913.000 | 42.596.000 | 42.551.000 | 100 | 104 | 104 | 104 | 104 | 100 |

**512 Troškovi ostalog materijala** – umanjuju se troškovi ostalog materijala s 1.470.000 na 1.440.000, što je u nominalnom iznosu manje za 30.000 dinara, odnosno manje za 2%, što je rezultat smanjene aktivnosti unutar servisne djelatnosti.

**550 Nematerijalni troškovi** – umanjuju se nematerijalni troškovi u kategoriji troškova platnog prometa, s 2.147.000 na 2.132.000 dinara, što je u nominalnom iznosu manje za 15.000 dinara, odnosno manje za 1%, što je rezultat smanjene aktivnosti u radu blagajni.

#### Prilog 4.

#### SUBVENCIJE I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

| Plan za razdoblje 01.siječnja -31. Prosinca 2020. godine |                            |   |   |   |   |
|--|----------------------------|---|---|---|---|
|  | Plan za<br>2020.<br>godinu | Prva izmjena<br>plana 01.01.<br>do 31.03. | Prva izmjena<br>plana 01.01. do<br>30.06. | Prva izmjena<br>plana 01.01. do<br>30.09. | Prva izmjena<br>plana 01.01. do<br>31.12. |
| Subvencije   | 0                          | 0   | 5.000.000                                 | 5.000.000                                 | 5.000.000                                 |
| Ostali<br>prihodi iz<br>bproračuna*                      | 0                          | 0   |   |   |   |
| UKUPNO   | 0                          | 0   | 5.000.000                                 | 5.000.000                                 | 5.000.000                                 |

\* Pod ostalim prihodima iz proračuna smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. dodjela sredstava iz proračuna po javnom pozivu, natječaju i sl).

Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu i Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske rezerve broj II-401-376/2020 od 14. travnja 2020. godine osigurana su sredstva poduzeću u obliku subvencija za pokriće tekućih troškova poslovanja u cilju osiguranja likvidnosti kako bi se ispoštovali zakonski rokovi za plaćanje obveza i omogućila redovita isplata zarada i ostalih osobnih primanja.

**8.PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU ROBA, RADOVA I USLUGA**

u dinarima

| R,<br>br. | POZICIJA                       | Plan 2019. | Realizacija<br>(procena) u<br>2019. godini | Plan 2020. | Izmjena<br>plana<br>01.01-<br>31.03.2020. | Izmjena plana<br>01.01-<br>30.06.2020. | Izmjena plana<br>01.01-<br>30.09.2020. | Izmjena plana<br>01.01-<br>31.12.2020. |
|-----------|--------------------------------|------------|--|------------|---|--|--|--|
|           | <b>Dobra</b>                   |            |  |            |   |  |  |  |
| 1         | Materijal za servis i ugradnju | 530.000    | 500.000                                    | 400.000    | 100.000                                   | 190.000                                | 290.000                                | 390.000                                |
| 2         | Drugi troškovi materijala      | 600.000    | 600.000                                    | 400.000    | 100.000                                   | 190.000                                | 290.000                                | 390.000                                |
| 3         | Uredski materijal              | 220.000    | 221.000                                    | 220.000    | 80.000                                    | 150.000                                | 180.000                                | 210.000                                |
| 4         | Mater. za održavanje higijene  | 100.000    | 100.000                                    | 100.000    | 25.000                                    | 50.000                                 | 75.000                                 | 100.000                                |
| 5         | Električna energija            | 350.000    | 350.000                                    | 400.000    | 160.000                                   | 280.000                                | 340.000                                | 400.000                                |
| 6         | Gorivo                         | 1.440.000  | 1.440.000                                  | 1.300.000  | 325.000                                   | 650.000                                | 975.000                                | 1.300.000                              |
| 7         | Ogrevno drvo                   | 150.000    | 150.000                                    | 150.000    | 75.000                                    | 150.000                                | 150.000                                | 150.000                                |

|    |                               |           |           |           |           |           |           |           |
|----|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 8  | Oprema za zaštitu na radu     | 450.000   | 450.000   | 350.000   | 150.000   | 200.000   | 280.000   | 350.000   |
| 9  | Propan butan                  | 60.000    | 65.000    | 60.000    | 15.000    | 30.000    | 45.000    | 60.000    |
| 10 | Teretno vozilo                |           | 425.000   |           |           |           |           |           |
|    | <b>Ukupno dobra:</b>          | 3.900.000 | 4.301.000 | 3.380.000 | 1.030.000 | 1.890.000 | 2.625.000 | 3.350.000 |
|    | <b>Usluge</b>                 |           |           |           |           |           |           |           |
| 11 | Troškovi dostave pošiljki     | 150.000   | 30.000    | 50.000    | 12.000    | 25.000    | 38.000    | 50.000    |
| 12 | PTT usluge - telefon          | 750.000   | 750.000   | 800.000   | 200.000   | 400.000   | 600.000   | 800.000   |
| 13 | Održavanje osnovnih sredstava | 500.000   | 500.000   | 400.000   | 100.000   | 200.000   | 300.000   | 400.000   |
| 14 | Zakup prostorija              | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 13.000    | 26.000    | 38.000    | 50.000    |
| 15 | Usluge reklame i promidžbe    | 29.400    | 29.400    | 29.000    | 15.000    | 15.000    | 15.000    | 29.000    |
| 16 | Usluge zaštite na radu        | 146.000   | 150.000   | 146.000   | 37.000    | 75.000    | 105.000   | 146.000   |
| 17 | Zdravstvene usluge            | 35.000    | 0         | 20.000    | 0         | 0         | 0         | 20.000    |
| 18 | Odvjetničke usluge            | 350.000   | 356.000   | 350.000   | 87.000    | 174.000   | 261.000   | 350.000   |
| 19 | Komunalne usluge              | 108.000   | 108.000   | 108.000   | 27.000    | 54.000    | 81.000    | 108.000   |

|    |   |           |           |           |           |           |           |           |
|----|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 20 | Usluge čišćenja ureda   | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 100.000   |
| 21 | Intelektualne usluge<br>(knjigovodstvene<br>usluge, održavanje softvera,<br>savjetovanja i sl.) | 1.130.000 | 1.450.000 | 1.380.000 | 405.000   | 700.000   | 1.095.000 | 1.380.000 |
| 22 | Alarm, obavještanje građana,<br>usluge planinara (visinski radovi)<br>i sl.                     | 300.000   | 270.000   | 200.000   | 50.000    | 100.000   | 150.000   | 200.000   |
| 23 | Troškovi revizije   | 97.000    | 97.000    | 97.000    | 0         | 40.000    | 40.000    | 97.000    |
| 24 | Reprezentacija  | 160.000   | 160.000   | 160.000   | 40.000    | 80.000    | 120.000   | 160.000   |
| 25 | Osiguranje  | 270.000   | 285.000   | 280.000   | 100.000   | 150.000   | 280.000   | 280.000   |
| 26 | Platni promet   | 160.000   | 170.000   | 150.000   | 37.000    | 60.000    | 95.000    | 135.000   |
| 27 | Troškovi naplate potraživanja   | 2.450.000 | 2.400.000 | 2.358.000 | 580.000   | 1.160.000 | 1.750.000 | 2.358.000 |
| 28 | Troškovi članarina  | 10.000    | 10.000    | 10.000    | 3.000     | 5.000     | 8.000     | 10.000    |
|    | <b>Ukupno usluge:</b>   | 6.795.400 | 6.915.400 | 6.688.000 | 1.806.000 | 3.364.000 | 5.076.000 | 6.673.000 |
|    | <b>Radovi</b>   |           |           |           |           |           |           |           |



|  |   |            |            |            |           |           |           |            |
|--|---|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|  | <b>Ukupno radovi:</b>                     |            |            |            |           |           |           |            |
|  | <b>UKUPNO = DOBRA +<br/>USLUGE+RADOVI</b> | 11.145.400 | 11.216.400 | 10.068.000 | 2.836.000 | 5.254.000 | 7.701.000 | 10.023.000 |

**Red. br. 1 Materijal za servis i ugradnju** – umanjinu se troškovi materijala za servis i ugradnju uslijed smanjenja aktivnosti servisnih usluga. Za troškove materijala za servis i ugradnju planiraju se troškovi u iznosu od 390.000 dinara, što je za 10.000 dinara manje nego što je prvotno planirano.

**Red.br. 2 Drugi troškovi materijala** – umanjuju se drugi troškovi materijala uslijed smanjenja aktivnosti servisnih usluga. Za druge troškove materijala planiraju se troškovi u iznosu od 390.000 dinara, što je za 10.000 dinara manje nego što je prvotno planirano.

**Red. br. 3 Uredski materijal** – umanjuju se troškovi uredskog materijala. Za uredski materijal planiraju se troškovi u iznosu od 210.000 dinara, što je za 10.000 dinara manje nego što je prvotno planirano.

**Red. br. 26 Troškovi platnog prometa** – umanjuju se troškovi platnog prometa koji se planiraju u iznosu od 135.000 dinara, što je za 15.000 dinara manje nego što je prvotno planirano, kao rezultat zatvaranja blagajni, i smanjenog obujma platnog prometa.

Predrag Mastilović

direktor

