

Na temelju 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-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2021. godine, donijela je

### **R J E Š E N J E**

**o davanju suglasnosti na Treću izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2021. godinu**

#### **I.**

Daje se suglasnost na Treću izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2021. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica dana 13. prosinca 2021. 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-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i članak 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-pročišćeni tekst), 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 osobito sadrži: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda prema namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrivanja 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 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2021-2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 124/20), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja.

Skupština Grada Subotice na svojoj sjednici održanoj dana 4. veljače 2021. godine dala je suglasnost na Program poslovanja Javno komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2021. godinu, na Prvu izmjenu programa 7. listopada 2021. god., a na Drugu izmjenu programa dana 2. prosinca 2021. godine. Svaka izmjena Programa podrazumijeva identičan postupak, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora Poduzeća, kako bi se program smatrao donesenim osnivač, tj. Skupština grada na iste daje suglasnost.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica na sjednici održanoj dana 13. prosinca 2021. godine usvojio je Treću izmjenu Programa poslovanja poduzeća za 2021. godinu i isti uputio Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

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

**Izvršitelj:** Javno komunalno poduzeće „Čistoća i zelenilo“ Subotica

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

**JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE  
„ČISTOĆA I ZELENILLO“  
SUBOTICA**

Broj:

Datum:

**TREĆA IZMJENA  
PROGRAMA POSLOVANJA PODUZEĆA  
ZA 2021. GODINU**

**Poslovno ime:** JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „ČISTOĆA I ZELENILLO“

**Sjedište:** SUBOTICA, Jozsefa Attile br.4

**Pretežita djelatnost:** 38.11 SKUPLJANJE OTPADA KOJI NIJE OPASAN

**Matični broj:** 08065136

**PIB :** 100961002

**JBKJS:** 82662

**Nadležna tijela:** MINISTARSTVO PRIVREDE  
SKUPŠTINA GRADA SUBOTICA

Subotica, prosinac 2021. godine

## SADRŽAJ

	Strana
UVOD.....	3
PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZIRANIH INDIKATORA POSLOVANJA (Prilog 2).....	4
BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2021. (Prilog 3).....	7
BILANCA USPJEHA ZA PERIOD 01.01.-31.12.2021. (Prilog 3a).....	21
IZVJEŠĆE O TIJEKOVIMA GOTOVINE U PERIODU 01.01.-31.12.2021. (Prilog 3b).....	26
RASHODI - PLAN 2020., REALIZACIJA 2020., PLAN 2021. I TREĆA IZMJENA PLANA 2021. ....	31
PLANIRANI FINACIJSKI POKAZATELJI ZA 2021. ....	34
TROŠKOVI ZAPOSLENIKA (Prilog 5).....	35

## UVOD

Skupština Grada Subotice na 6. sjednici održanoj dana 4. veljače 2021. godine donijela je Rješenje o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2021. godinu, a na 15. sjednici održanoj 4. studenog 2021. godine Skupština Grada Subotice donijela je Rješenje o davanju suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2021. godinu. Na 16. sjednici održanoj 2. prosinca 2021. godine Skupština Grada Subotice donijela je Rješenje o davanju suglasnosti na Drugu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2021. godinu.

Treća izmjena Programa poslovanja posljedica je izmjene u tabeli troškova zaposlenika koja se vrši s u dijelu koji se odnosi na trošak: „Solidarna pomoć zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja“ i isti se povećava za iznos neisplaćenog dijela solidarne pomoći za 2020. godinu. Naime, aneksom II. Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti Republike Srbije koji je zaključila Vlada Republike Srbije, Sindikat zaposlenika u komunalno-stambenoj djelatnosti Srbije i Granski sindikat javnih prometnih i komunalnih djelatnosti „Nezavisnost“ dana 18. prosinca 2017. godine, utvrđeno je da Poslodavac može planirati i isplatiti solidarnu pomoć zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja pod uvjetom da za to ima osigurana financijska sredstva, i to da visina solidarne pomoći na godišnjoj razini iznosi 41.800,00 dinara po zaposleniku. Poduzeće je u četvrtom tromjesečju 2020. godine započelo isplatu planirane solidarne pomoći i realiziralo isplatu u iznosu 31.350,00 dinara po zaposleniku. Trećom izmjenom programa poslovanja za 2021. godinu poduzeće planira isplatu neisplaćenog dijela solidarne pomoći zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja za 2020. godinu u iznosu 10.450,00 dinara po zaposleniku, s obzirom da je analizom projektirane financijske situacije ustanovljeno da će poduzeće biti u mogućnosti izvršiti isplatu iste.

U Programu poslovanja mijenja se sljedeće:

- PRIKAZ PLANIRANIH I REALIZIRANIH INDIKATORA POSLOVANJA (Prilog 2)
- BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2021. (Prilog 3)
- BILANCA USPJEHA ZA PERIOD 01.01.-31.12.2021. (Prilog 3a)
- IZVJEŠTAJ O TIJEKOVIMA GOTOVINE U PERIODU 01.01.-31.12.2021. (Prilog 3b)
- RASHODI- PLAN 2020., REALIZACIJA 2020., PLAN 2021. I TREĆA IZMJENA PLANA 2021.
- PLANIRANI FINANCIJSKI POKAZATELJI ZA 2021.
- TROŠKOVI ZAPOSLENIKA (Prilog 5)

## Prilog 2

### Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 dinara

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	2021. godina	Treća izmjena plana 2021.
<b>Ukupni kapital</b>	Plan	418.448	410.124	210.354	235.764	232.617
	Realizacija	427.078	214.635	210.917	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+2%	-48%	+0%	0%	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	-50%	-2%	+12%	+10%
<b>Ukupna imovina</b>	Plan	572.082	612.911	583.315	613.090	609.943
	Realizacija	571.571	596.250	583.766	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-0%	-3%	+0%	0%	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	+4%	-2%	+5%	+4%
<b>Poslovni prihodi</b>	Plan	525.753	499.350	520.774	600.887	600.887
	Realizacija	511.657	492.813	526.805	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-3%	-1%	+1%	0%	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	-4%	+7%	+14%	+14%
<b>Poslovni rashodi</b>	Plan	468.356	475.345	520.394	564.751	567.898
	Realizacija	462.304	476.143	514.848	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-1%	+0%	-1%	0%	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	+3%	+8%	+10%	+10%
<b>Poslovni rezultat</b>	Plan	57.397	24.005	380	36.136	32.989
	Realizacija	49.353	16.670	11.957	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-14%	-31%	+3047%	0%	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	-66%	-28%	+202%	+176%
<b>Neto rezultat</b>	Plan	26.164	7.387	168	25.359	22.212
	Realizacija	34.774	6.356	732	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+33%	-14%	+336%	0%	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	-82%	-88%	+3364%	+2934%
<b>Broj zaposlenika na dan 31.12.</b>	Plan	273	273	273	273	273
	Realizacija	273	273	273	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	0%	0%	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	0%	0%	0%	0%

<b>Prosječna neto zarada</b>	Plan	33.906	37.758	49.896	52.474	52.474
	Realizacija	33.860	37.344	47.110	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-0%	-1%	-6%	0%	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	+10%	+26%	+11%	+11%
<b>Investicije</b>	Plan	64.914	94.994	27.888	28.171	28.171
	Realizacija	57.486	66.849	22.865	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-11%	-30%	-18%	0%	0%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	+16%	-66%	+23%	+23%

Napomena: U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, uspoređuje se treća izmjena plana za 2021. godinu i realizacija iz 2020. godine

Prosječna neto zarada = zbroj svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenika

	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija	Plan 2021. godina	Treća izmjena plana 2021.godina
EBITDA	86.804,00	63.903,00	60.139,00	73.226,00	70.079,00
ROA	6,08	1,07	0,13	4,14	3,64
ROE	8,14	2,96	0,35	10,76	9,55
Operativni novčani tijek	100.580,00	112.563,00	53.577,00	80.838,00	77.691,00
Dug / kapital	33,83	172,50	176,78	160,04	162,21
Likvidnost	117,48	100,44	126,53	159,06	156,22
% zarada u poslovnim prihodima	41,37	46,36	53,12	52,47	52,99

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Plan na dan 31.12.2021.	Treća izmjena plana na dan 31.12.2021.
Kreditno zaduženje bez garancije države	3.887	35.044	29.802	22.389	22.389
Kreditno zaduženje s garancijom države	0	0	0	0	0
<b>Ukupno kreditno zaduženje</b>	<b>3.887</b>	<b>35.044</b>	<b>29.802</b>	<b>22.389</b>	<b>22.389</b>

u 000 dinara

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	Plan 2021. godina	Treća izmjena plana na dan 31.12.2021.
Subvencije	Plan	16000	6960	13620	23300	23300
	Preneseno	11880	6960	13620	0	0
	Realizirano	11880	6960	13620	0	0
Ostali prihodi iz proračuna	Plan				-	-
	Preneseno				-	-
	Realizirano				-	-
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	16000	6960	13620	23300	23300
	Preneseno	11880	6960	13620	0	0
	Realizirano	11880	6960	13620	0	0

#### NAPOMENA:

**EBITDA** (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobiva kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamata 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 tijek** - novčani tijek iz poslovnih aktivnosti

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

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

**% zarada u poslovnim prihodima** - (Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi / poslovni prihodi)\*

Prilog 3

**BILANCA STANJA na dan 31.12.2021.**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan stanje na dan 31.12.2021.	Treća izmjena plana stanje na dan 31.12.2021.	Treća izmjena plana stanje na dan 31.03.2021.	Treća izmjena plana stanje na dan 30.06.2021.	Treća izmjena plana stanje na dan 30.09.2021.	Treća izmjena plana stanje na dan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>AKTIVA</b>							
00	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001						
	<b>B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	426.068	426.068	442.824	440.894	427.205	426.068
1	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	790	790	260	208	205	790
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004						



011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	<b>790</b>	<b>790</b>	<b>260</b>	<b>208</b>	<b>205</b>	<b>790</b>
013 i dio 019	3. Gudvil	0006						
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007						
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008						
016 i dio 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009						
<b>2</b>	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	<b>421.693</b>	<b>421.693</b>	<b>438.915</b>	<b>437.059</b>	<b>423.394</b>	<b>421.693</b>
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011	<b>189.305</b>	<b>189.305</b>	<b>189.305</b>	<b>189.305</b>	<b>189.305</b>	<b>189.305</b>
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	<b>108.217</b>	<b>108.217</b>	<b>105.171</b>	<b>106.067</b>	<b>104.705</b>	<b>108.217</b>
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	<b>124.171</b>	<b>124.171</b>	<b>144.439</b>	<b>140.687</b>	<b>129.384</b>	<b>124.171</b>
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014						
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015						

026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016			0	1.000	0	
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017						
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018						
3	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019						
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020						
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021						
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022						
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023						
<b>04. osim 047</b>	<b>IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	3.585	3.585	3.649	3.627	3.606	3.585
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025						
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026						

042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	1.658	1.658	1.658	1.658	1.658	1.658
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	0028						
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029						
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030						
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031						
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospijevanja	0032	80	80	80	80	80	80
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033	1.847	1.847	1.911	1.889	1.868	1.847
5	<b>V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034						
050 i dio 059	1. Potraživanja od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035						
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036						
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037						

053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom lizingu	0038						
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039						
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040						
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041						
<b>288</b>	<b>C. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA</b>	0042	<b>10.515</b>	<b>10.515</b>	<b>8.416</b>	<b>8.416</b>	<b>8.416</b>	<b>10.515</b>
	<b>D. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	<b>176.507</b>	<b>173.360</b>	<b>119.779</b>	<b>127.450</b>	<b>133.093</b>	<b>173.360</b>
<b>Klasa 1</b>	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	<b>9.276</b>	<b>9.276</b>	<b>8.759</b>	<b>14.281</b>	<b>8.253</b>	<b>9.276</b>
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	<b>8.961</b>	<b>8.961</b>	<b>8.445</b>	<b>13.819</b>	<b>7.824</b>	<b>8.961</b>
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046						
12	3. Gotovi proizvodi	0047						
13	4. Roba	0048	<b>315</b>	<b>315</b>	<b>314</b>	<b>462</b>	<b>429</b>	<b>315</b>

## 14 5. Stalna sredstva namijenjena prodaji

15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0049						
	<b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0050						
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0051	<b>39.670</b>	<b>39.670</b>	<b>82.385</b>	<b>87.486</b>	<b>46.243</b>	<b>39.670</b>
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0052						
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0053						
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0054						
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0055						
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0056	<b>39.670</b>	<b>39.670</b>	<b>82.385</b>	<b>87.486</b>	<b>46.243</b>	<b>39.670</b>
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0057						
<b>21</b>	<b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	0058						

<b>22</b>	<b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	0059						
<b>236</b>	<b>V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>							
<b>23 osim 236 i 237</b>	<b>VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0060	<b>14.081</b>	<b>14.081</b>	<b>4.082</b>	<b>5.981</b>	<b>12.181</b>	<b>14.081</b>
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0061						
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0062	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0063						
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0064						
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0065	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
<b>24</b>	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	0066						
<b>27</b>	<b>VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0067						
<b>28 osim 288</b>	<b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0068	<b>110.243</b>	<b>107.096</b>	<b>22.614</b>	<b>18.454</b>	<b>64.704</b>	<b>107.096</b>

	<b>E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0069	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>
<b>88</b>	<b>F. IZVANBILANČNA AKTIVA</b>	0070	<b>2.737</b>	<b>2.737</b>	<b>1.939</b>	<b>1.248</b>	<b>712</b>	<b>2.737</b>
	<b>PASIVA</b>	0071	<b>613.090</b>	<b>609.943</b>	<b>571.019</b>	<b>576.760</b>	<b>568.714</b>	<b>609.943</b>
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0072	<b>66.948</b>	<b>66.948</b>	<b>72.117</b>	<b>72.117</b>	<b>72.117</b>	<b>66.948</b>
<b>30</b>	<b>I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>							
300	1. Dionički kapital	0401	<b>235.764</b>	<b>232.617</b>	<b>212.980</b>	<b>225.223</b>	<b>219.048</b>	<b>232.617</b>
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0402	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>
302	3. Ulozi	0403						
303	4. Državni kapital	0404						
304	5. Društveni kapital	0405						
305	6. Zadržni udjeli	0406	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>	<b>97.477</b>

306	7. Emisiona premija	0407						
309	8. Ostali osnovni kapital	0408						
<b>31</b>	<b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0409						
<b>047 i 237</b>	<b>III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE</b>	0410	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
<b>32</b>	<b>IV. REZERVE</b>	0411						
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>	0412						
<b>33 osim 330</b>	<b>VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0413						
<b>33 osim 330</b>	<b>VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0414						



<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	0415						
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0416						
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0417	<b>138.287</b>	<b>135.140</b>	<b>115.503</b>	<b>127.746</b>	<b>121.571</b>	<b>135.140</b>
	<b>IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE</b>	0418	<b>112.928</b>	<b>112.928</b>	<b>112.709</b>	<b>112.709</b>	<b>112.928</b>	<b>112.928</b>
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	0419	<b>25.359</b>	<b>22.212</b>	<b>2.794</b>	<b>15.037</b>	<b>8.643</b>	<b>22.212</b>
350	1. Gubitak ranijih godina	0420						
351	2. Gubitak tekuće godine	0421						
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)</b>	0422						
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0423						
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0424	<b>266.357</b>	<b>266.357</b>	<b>271.201</b>	<b>271.151</b>	<b>273.572</b>	<b>266.357</b>

401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0425	52.315	52.315	43.234	43.184	45.605	52.315
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0426						
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0427						
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0428						
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0429	27.747	27.747	20.700	20.650	23.137	27.747
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0430	<b>24.568</b>	<b>24.568</b>	<b>22.534</b>	<b>22.534</b>	<b>22.468</b>	<b>24.568</b>
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0431						
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0432	214.042	214.042	227.967	227.967	227.967	214.042
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0433	194.458	194.458	194.458	194.458	194.458	194.458
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u periodu dužem od godinu dana	0434						
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0435						

415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0436						
416	7. Obveze po osnovi financijskog lizinga	0437						
419	8. Ostale dugoročne obveze	0438						
<b>498</b>	<b>C. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE</b>	0439	<b>14.664</b>	<b>14.664</b>	<b>21.209</b>	<b>21.209</b>	<b>21.209</b>	<b>14.664</b>
<b>42 do 49 (osim 498)</b>	<b>G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0440	<b>4.920</b>	<b>4.920</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>4.920</b>

**42 I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**

420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0441						
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0442	<b>110.969</b>	<b>110.969</b>	<b>86.838</b>	<b>80.386</b>	<b>76.094</b>	<b>110.969</b>
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0443	<b>13.925</b>	<b>13.925</b>	<b>10.444</b>	<b>6.963</b>	<b>3.482</b>	<b>13.925</b>
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0444						
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0445						

424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0446						
<b>430</b>	<b>II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>	0447						
<b>43 osim 430</b>	<b>III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0448						
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0449	<b>13.925</b>	<b>13.925</b>	<b>10.444</b>	<b>6.963</b>	<b>3.482</b>	<b>13.925</b>
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0450						
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0451	<b>44.432</b>	<b>44.432</b>	<b>43.899</b>	<b>41.601</b>	<b>38.960</b>	<b>44.432</b>
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0452						
435	5. Dobavljači u zemlji	0453						
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0454						
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0455						
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b>	0456	<b>42.837</b>	<b>42.837</b>	<b>43.019</b>	<b>40.097</b>	<b>37.210</b>	<b>42.837</b>
<b>47</b>	<b>V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0457						

48	<b>VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	0458	1.595	1.595	880	1.504	1.750	1.595
49 osim 498	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0459	23.535	23.535	23.390	23.084	23.084	23.535
	<b>H. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0460	2.500	2.500	0	0	2.500	2.500
	<b>I. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0461	50	50	50	53	55	50
89	<b>E. IZVANBILANČNA PASIVA</b>	0462	26.527	26.527	9.055	8.685	8.013	26.527
	<b>AKTIVA</b>	0463						
00	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0464	613.090	609.943	571.019	576.760	568.714	609.943
	<b>B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0465	66.948	66.948	72.117	72.117	72.117	66.948

## Prilog 3a

## BILANCA USPJEHA za period 01.01.-31.12.2021.

u 000 dinara

Grupa računa-račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S					
			Plan 01.01.- 31.12.2021.	Treća izmjena plana 01.01.- 31.12.2021.	Treća izmjena plana 01.01.- 31.03.2021.	Treća izmjena plana 01.01.- 30.06.2021.	Treća izmjena plana 01.01.- 30.09.2021.	Treća izmjena plana 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>							
<b>60 do 65, osim 62 i 63</b>	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	600.887	600.887	132.371	286.617	429.288	600.887
<b>60</b>	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	<b>1002</b>	7.000	7.000	1.750	3.502	5.250	7.000
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	<b>1003</b>						
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	<b>1004</b>						
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	<b>1005</b>						
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	<b>1006</b>						
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	<b>1007</b>	7.000	7.000	1.750	3.502	5.250	7.000
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	<b>1008</b>						
<b>61</b>	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	565.189	565.189	124.706	271.036	405.476	565.189
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na	<b>1010</b>						

	domaćem tržištu							
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 domaćem tržištu							
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1012						
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1013						
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1014	565.189	565.189	124.706	271.036	405.476	565.189
64	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	1015						
65	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1016	5.748	5.748	365	729	1.412	5.748
	<b>RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>	1017	22.950	22.950	5.550	11.350	17.150	22.950
<b>50 do 55, 62 i 63</b>	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>							
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1018	564.751	567.898	129.583	271.593	419.040	567.898
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1019	930	930	233	465	698	930
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1020						
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021						

51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1022						
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1023	50.495	50.495	8.856	21.522	31.768	50.495
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1024	42.900	42.900	9.825	19.450	32.075	42.900
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1025	315.261	318.408	76.616	159.078	236.839	318.408
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1026	57.342	57.342	12.547	25.291	45.023	57.342
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1027	47.000	47.000	14.250	28.500	40.000	47.000
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1028	7.000	7.000	0	0	0	7.000
	<b>V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>	1029	43.823	43.823	7.256	17.287	32.637	43.823
	<b>G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>	1030	36.136	32.989	2.788	15.024	10.248	32.989
66	<b>D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>	1031						
66, osim 662, 663 i 664	<b>I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	1032	550	550	50	100	150	550
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1033	0	0	0	0	0	0
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1034						
665	3. Prihodi od Udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1035						
669	4. Ostali financijski prihodi	1036						
662	<b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)</b>	1037						
663 i 664	<b>III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM</b>	1038	550	550	50	100	150	550



	<b>OSOBAMA)</b>							
<b>56</b>	<b>Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1039</b>						
<b>56, osim 562, 563 i 564</b>	<b>I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1040</b>	877	877	217	434	651	877
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	<b>1041</b>						
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	<b>1042</b>						
565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	<b>1043</b>						
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	<b>1044</b>						
562	<b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1045</b>						
<b>563 i 564</b>	<b>III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1046</b>	867	867	217	434	651	867
	<b>E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)</b>	<b>1047</b>	10	10	0	0	0	10
	<b>Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)</b>	<b>1048</b>						
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	<b>1049</b>	327	327	167	334	501	327
583 i	<b>I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA</b>	<b>1050</b>	11.856	11.856	0	0	0	11.856

585	VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA							
67 i 68, osim 683 i 685	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	<b>1051</b>	20.000	20.000	0	0	0	20.000
57 i 58, osim 583 i 585	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	<b>1052</b>	8.944	8.944	2.236	4.472	6.708	8.944
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	<b>1053</b>	11.250	11.250	2.063	4.125	7.812	11.250
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	<b>1054</b>	25.359	22.212	2.794	15.037	8.643	22.212
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	<b>1055</b>						
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	<b>1056</b>						
	<b>NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>1057</b>						

	<b>(1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>							
	<b>O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1058</b>	25.359	22.212	2.794	15.037	8.643	22.212
	P. POREZ NA DOBITAK	<b>1059</b>						
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA							
II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA								
dio 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	<b>1060</b>						
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	<b>1061</b>						
	<b>S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1062</b>						
	<b>T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1063</b>						
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	<b>1064</b>	25.359	22.212	2.794	15.037	8.643	22.212
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	<b>1065</b>						
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	<b>1066</b>						
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	<b>1067</b>						
	V. ZARADA PO DIONICI	<b>1068</b>						
	1. Osnovna zarada po dionici	<b>1069</b>						
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici							
	<b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>	<b>1070</b>						
<b>60 do 65, osim 62 i 63</b>	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1071</b>						

## Prilog 3b

## IZVJEŠTAJ O TIJEKOVIMA GOTOVINE

U periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos				
		Plan 01.01- 31.12.2021.	Treća izmjena plana 01.01- 31.03.2021.	Treća izmjena plana 01.01- 30.06.2021.	Treća izmjena plana 01.01- 30.09.2021.	Treća izmjena plana 01.01- 31.12.2021.
<b>A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>						
<b>I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	3001	589.994	129.120	270.098	431.429	589.994
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	560.994	122.767	256.093	411.623	560.994
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	400	153	205	306	400
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	28.600	6.200	13.800	19.500	28.600
<b>II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	3005	509.156	127.570	268.151	389.364	512.303
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	213.562	53.897	118.551	172.342	213.562
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	267.792	68.231	138.757	195.700	270.939

3. Plaćene kamate	3008	1.120	280	560	840	1.120
4. Porez na dobitak	3009					
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	26.682	5.162	10.283	20.482	26.682
<b>III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	3011	80.838	1.550	1.947	42.065	77.691
<b>IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	3012					
<b>B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>						
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	3013	23.300	0	0	0	23.300
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014					
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015					
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016	23.300	0	0	0	23.300
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017					
5. Primljene dividende	3018					
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3019	15.780	4.440	12.478	10.181	15.780

1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020					
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	15.780	4.440	12.478	10.181	15.780
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022					
<b>III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)</b>	3023	7.520				7.520
<b>IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)</b>	3024		4.440	12.478	10.181	
<b>C. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA</b>						
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)</b>	3025					
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026					
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027					
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028					
4. Ostale dugoročne obveze	3029					
5. Ostale kratkoročne obveze	3030					
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)</b>	3031	14.438	10.444	6.963	3.503	14.438

1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032					
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033					
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034	13.925	10.444	6.963	3.503	13.925
4. Ostale obveze (odljevi)	3035					
5. Financijski lizing	3036					
6. Isplaćene dividende	3037	513	0	0	0	513
<b>III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)</b>	3038					
<b>IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)</b>	3039	14.438	10.444	6.963	3.503	14.438
<b>D. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	613.294	129.120	270.098	431.429	613.294
<b>E. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	539.374	142.454	287.592	403.048	542.521
<b>F. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)</b>	3042	73.920			28.381	70.773
<b>G. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)</b>	3043		13.334	17.494		
<b>H. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	3044	36.323	35.948	35.948	36.323	36.323
<b>I. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3045					

<b>J. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3046					
<b>K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b> (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	110.243	22.614	18.454	64.704	107.096

Izmjene na bilančnim pozicijama (Bilanca stanja na dan 31.12.2021., Bilanca uspjeha za period 01.01.-31.12.2021.), kao i u Izvještaju o tijekovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2021. godine, posljedica su planiranja isplate neisplaćenog dijela solidarne pomoći zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja za 2020. godinu u ukupnoj vrijednosti od 3.147.000,00 dinara.

#### **RASHODI - PLAN 2020., REALIZACIJA 2020., PLAN 2021. I TREĆA IZMJENA PLANA 2021.**

	<b>VRSTA RASHODA</b>	<b>PLAN 2020.</b>	<b>REALIZACIJA PLANA 2020.</b>	<b>PLAN 2021.</b>	<b>TREĆA IZMJENA PLANA 2021.</b>	<b>INDEKS 4/3</b>	<b>INDEKS 6/5</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
501	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	930.000,00	612.393,02	930.000,00	930.000,00	65,85	100,00
511	TROŠKOVI OSNOVNOG MATERIJALA	15.313.700,00	15.555.675,80	14.812.000,00	14.812.000,00	101,58	100,00
512	TROŠKOVI OSTALOG MATERIJALA (REŽIJSKOG)	5.400.000,00	7.160.234,70	6.300.000,00	6.300.000,00	132,60	100,00
513	TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	37.800.000,00	38.001.149,35	42.900.000,00	42.900.000,00	100,53	100,00
514	TROŠKOVI REZERVNIH DIJELOVA	11.000.000,00	10.727.280,42	11.800.000,00	11.800.000,00	97,52	100,00
515	TROŠKOVI JEDNOKRATNOG OTPISA ALATA I INVENTARA	12.000.000,00	12.958.055,50	17.583.000,00	17.583.000,00	107,98	100,00
520	TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA (BRUTO)	225.562.998,00	212.792.645,60	237.612.655,00	237.612.655,00	94,34	100,00



521	TROŠKOVI POR. I DOPR. NA ZAR. I NAKNADE ZAR. NA TERET POSLODAVCA	37.556.238,00	35.429.975,69	39.562.507,00	39.562.507,00	94,34	100,00
522	TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O DJELU	150.000,00	62.893,09	150.000,00	150.000,00	41,93	100,00
523	TROŠKOVI NAKNADA PO AUTORSKIM UGOVORIMA	0,00	0,00	0,00	0,00		
524	TROŠKOVI NAKNADA PO UGOVORU O POVREMENIM I PRIVREMENIM POSLOVIMA	3.950.000,00	3.944.048,31	3.950.000,00	3.950.000,00	99,85	100,00
525	TROŠKOVI NAKNADA FIZIČKIM OSOBAMA PO OSNOVI OSTALIH UGOVORA	0,00	0,00	0,00	0,00		
526	TROŠKOVI NAKNADA ČLANOVIMA UPRAVNOG I NADZORNOG ODBORA	1.803.792,00	1.792.452,84	1.803.792,00	1.803.792,00	99,37	100,00
529	OSTALI OSOBNİ RASHODI I NAKNADE	31.438.000,00	25.822.682,52	32.182.500,00	35.329.500,00	82,14	109,78
531	TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA	13.710.000,00	12.815.902,43	13.710.000,00	13.710.000,00	93,48	100,00
532	TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA	26.660.000,00	25.570.136,58	31.292.000,00	31.292.000,00	95,91	100,00
533	TROŠKOVA ZAKUPNINA	3.350.000,00	3.339.750,00	4.500.000,00	4.500.000,00	99,69	100,00
535	TROŠKOVI REKLAME I PROMIDŽBE	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	100,00	100,00
539	TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	7.600.000,00	7.586.753,89	7.600.000,00	7.600.000,00	99,83	100,00
540	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	45.761.000,00	56.376.231,90	47.000.000,00	47.000.000,00	123,20	100,00
545	TROŠKOVI REZERVIRANJA ZA NAGRADE I DRUGE BENEFICIJE ZAPOSLENİKA		7.872.627,67	4.900.000,00	4.900.000,00		100,00
549	OSTALA REZERVIRANJA	2.200.000,00	2.133.578,31	2.100.000,00	2.100.000,00	96,98	100,00
550	TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA	25.941.000,00	22.617.077,67	30.910.500,00	30.910.500,00	87,19	100,00
551	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	280.000,00	278.335,01	280.000,00	280.000,00	99,41	100,00
552	TROŠKOVI PREMIJA OSIGURANJA	3.782.000,00	3.985.102,54	3.356.000,00	3.356.000,00	105,37	100,00
553	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	1.100.000,00	950.326,91	1.100.000,00	1.100.000,00	86,39	100,00
554	TROŠKOVI ČLANARINA	655.000,00	210.000,00	740.000,00	740.000,00	32,06	100,00
555	TROŠKOVI POREZA	525.000,00	548.809,66	525.000,00	525.000,00	104,54	100,00
556	TROŠKOVI DOPRINOSA	0,00	0,00	0,00	0,00		

559	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	5.685.000,00	5.464.389,61	6.911.000,00	6.911.000,00	96,12	100,00
562	RASHODI KAMATA	1.082.000,00	1.082.453,82	867.000,00	867.000,00	100,04	100,00
563	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	10.000,00	1.204,11	10.000,00	10.000,00	12,04	100,00
564	RASHODI PO OSNOVI EFEKATA VALUTNE KLAUZULE	0,00	7.526,33	0,00	0,00		
569	OSTALI FINACIJSKI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00		
570	GUBICI PO OSNOVI RASHODOVANJA I PRODAJA NEKRETNINA I OPREME	1.000.000,00	1.155.931,99	1.000.000,00	1.000.000,00	115,59	100,00
573	GUBICI OD PRODAJE MATERIJALA	0,00	0,00	0,00	0,00		
574	MANJKOVI	0,00	0,00	0,00	0,00		
575	RASHODI PO OSNOVI EFEKATA UGOVORENE REVALORIZACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00		
576	RASHODI PO OSNOVI IZRAVNIH OTPISA POTRAŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00		
579	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	9.020.000,00	8.118.045,74	10.250.000,00	10.250.000,00	90,00	100,00
582	OBEZVREĐENJE POSTROJENJA I OPREME	0,00	104.155,00	0,00	0,00		
583	OSIGURANJE DUGOROČNIH FINACIJSKIH PLASMANA I VRIJEDNOSNIH PAPIRA - DIONICA	0,00	0,00	0,00	0,00		
584	OBEZVREĐENJE ZALIHA MATERIJALA I ROBE	0,00	0,00	0,00	0,00		
585	OBEZVREĐENJE POTRAŽIVANJA - NEIZRAVAN OTPIS	16.000.000,00	17.769.864,83	20.000.000,00	20.000.000,00	111,06	100,00
592	RASHODI PO OSNOVI ISPRAVAKA POGREŠAKA IZ RANLIJH PERIODA	0,00	889.085,07	0,00	0,00		
	UKUPNI RASHODI	547.505.728,00	543.976.775,91	596.877.954,00	600.024.954,00	99,36	100,53
	UKUPNI PRIHODI	547.673.400,00	545.768.667,90	622.236.500,00	622.236.500,00	99,65	100,00
	UKUPNI RASHODI	547.505.728,00	543.976.775,91	596.877.954,00	600.024.954,00	99,36	100,53
	DOBIT	167.672,00	1.791.891,99	25.358.546,00	22.211.546,00	1.068,69	87,59

## **PLANIRANI FINANCIJSKI POKAZATELJI ZA 2021.**

Planirani ukupni rashodi povećavaju se s 596.877.954,00 dinara na 600.024.954,00 dinara, što iznosi 3.147.000,00 dinara, odnosno 0,53%. Izmjena planiranih rashoda vrši se u dijelu planiranih ostalih osobnih rashoda i naknada (kto 529), koji se povećavaju za 9,78% sukladno planiranoj isplati dijela solidarne pomoći zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja za 2020. godinu.

Uzimajući u obzir navedeno povećanje planiranih rashoda planirana dobit se smanjuje s 25.358.546,00 dinara na 22.211.546,00 dinara.

**Prilog 5**

**TROŠKOVI ZAPOSLENIKA**

u dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenika	Realizacija 01.01- 31.12.2020.	Plan 01.01- 31.12.2021.	Treća izmjena plana 01.01- 31.12.2021.	Treća izmjena plana po tromjesečjima kumulativno			
					01.01- 31.03.2021.	01.01- 30.06.2021.	01.01- 30.09.2021.	01.01- 31.12.2021.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	154.333.956	171.906.351	171.906.351	42.813.841	86.175.864	128.956.758	171.906.351
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	212.792.646	237.612.655	237.612.655	59.171.000	119.124.000	178.248.000	237.612.655
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	248.222.621	277.175.162	277.175.162	69.022.972	138.958.146	207.926.292	277.175.162
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	273	273	273	273	273	273	273
4.1.	- na neodređeno vrijeme	261	263	263	263	263	263	263
4.2.	- na određeno vrijeme	12	10	10	10	10	10	10
5	Naknade po ugovoru o djelu	62.893	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
6	Broj primalatelja naknade po ugovoru o djelu*	1	1	1	1	1	1	1
7	Naknade po autorskim ugovorima							
8	Broj primalatelja naknade po autorskim ugovorima*							
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	3.944.048	3.950.000	3.950.000	987.500	1.975.000	2.962.000	3.950.000
10	Broj primalatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	7	7	7	7	7	7	7
11	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora							

12	Broj primalatelja naknade po osnovi ostalih ugovora*							
13	Naknade članovima skupštine							
14	Broj članova skupštine*							
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.792.453	1.803.792	1.803.792	450.948	901.896	1.352.844	1.803.792
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju							
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*							
19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	11.609.176	11.720.000	11.720.000	2.930.000	5.860.000	8.790.000	11.720.000
20	Dnevnice na službenom putu	255.387	700.000	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000
21	Naknade troškova na službenom putu	20.113	370.000	370.000	92.500	185.000	277.500	370.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	1.603.142	2.412.500	2.412.500	1.500.000	1.812.500	1.812.500	2.412.500
23	Broj primatelja otpremnine	6	7	7	5	6	6	7
24	Jubilarnе nagrade	2.534.586	2.600.000	2.600.000	1.170.000	2.120.000	2.120.000	2.600.000
25	Broj primatelja jubilarnih nagrada	12	14	14	6	6	11	14
26	Smještaj i prehrana na terenu							
26a	Solidarna pomoć zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	9.439.833	12.680.000	15.827.000	0	6.340.000	9.510.000	15.827.000
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	342.159	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
28	Stipendije							
29	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	0	700.000	700.000	0	0	700.000	700.000
30	Naknada štete - neiskorišteni godišnji odmor zbog prestanka radnog odnosa	18.287	0	0	0	0	0	0

\* broj zaposlenika/primatelja/članova posljednjeg dana izvještajnog perioda

\*\* pozicije od 5 do 28 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

U tabeli troškova zaposlenika vrši se sljedeća izmjena:

R.br.26a - Solidarna pomoć zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja - vrši se izmjena planirane vrijednosti s 12.680.000,00 dinara na 15.827.000,00 dinara, odnosno prvobitno planirana vrijednost se povećava za 24,82%.

Povećanje planirane vrijednosti posljedica je planiranja isplate neisplaćenog dijela solidarne pomoći zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja za 2020. godinu u ukupnoj vrijednosti od 3.147.000,00 dinara.

JKP „Čistoća i zelenilo“  
Direktor

---

Slobodan Milošev, master ekonomist

**JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica**  
**Subotica, Józsefa Attila br. 4**  
**Broj: 9080/2021**  
**Dana: 13.12.2021.**

### ***IZVADAK IZ ZAPISNIKA***

S **54.** redovite sjednice Nadzornog odbora JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica, održane u prostorijama poduzeća u ulici Józsefa Attila br. 4, u ponedjeljak, dana 13. prosinca 2021. godine s početkom u 08,00 sati.

Nadzorni odbor je imao kvorum i odluke donesene na sjednici su punovažne.

/Nepotrebno izostavljeno/

**Točka 3.** Donošenje Odluke o usvajanju Treće izmjene Programa poslovanja za 2021. godinu.

Nakon provedene rasprave Nadzorni odbor jednoglasno donosi

### ***O D L U K U 54/3***

Usvaja se Treća izmjena Programa poslovanja za 2021. godinu.

Odluku dostaviti Gradskom vijeću Grada Subotice radi pribavljanja suglasnosti na istu.

Za točnost  
Zapisničar  
Ivana Abadžić

M.P.

Predsjednik Nadzornog odbora  
Saša Gravorac