

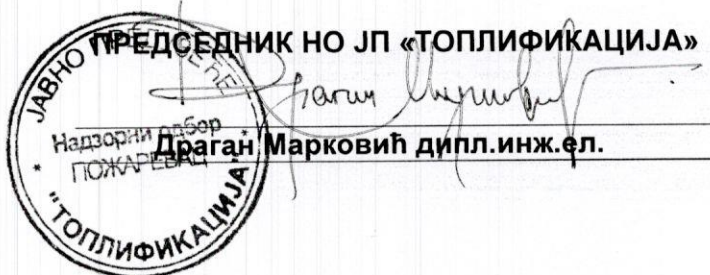
На основу члана 38. Статута ЈП „Топлификација“ Пожаревац, на седници одржаној 11.10. 2017. године, Надзорни одбор ЈП "Топлификација", Пожаревац доноси:

ОДЛУКУ

1. УСВАЈА СЕ РЕБАЛАНС 2. ЈП.ТОПЛИФИКАЦИЈА“ Пожаревац за 2017. годину;
2. Ову одлуку спровешће директор ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“Пожаревац и финансијска служба;
3. Одлука ступа на снагу даном усвајања.

НО ЈП «Топлификација»

Бр. 8313-2 од 11.10. 2017.год.



На основу члана 59. став 7. и члана 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16) и члана 33. став 1. тачка 6) Статута Града Пожаревца („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 17/16 – пречишћен текст), Скупштина Града Пожаревца, на седници од 17.11.2017. године, доноси



23.11.2017 г.			
Орг. јед.	Број	Прийем	Вредност
8449/4			

РЕШЕЊЕ

I

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Ребаланс 2 Програма пословања за 2017. годину ЈП „Топлификација“ Пожаревац бр. 8449 од 09.10.2017. године, усвојен Одлуком Надзорног одбора бр. 8313-2 од 11.10.2017. године .

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Града Пожаревца“.

У Пожаревцу, 17.11.2017. године

Број: 011-06-173/3а

СКУПШТИНА ГРАДА ПОЖАРЕВЦА

Handwritten signature

ТЕНКОСТИ ИЛИЋ
СЕКРЕТАР СКУПШТИНЕ ГРАДА
Мирослав Илић



ПРЕДСЕДНИК

Бојан Илић

Број: **8449**

Датум: **09.10.2017. године**

РЕБАЛАНС 2 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ

пословно име: **ЈП „Топлификација“**

седиште: **Трг Радомира Вујовића 2**

претежна делатност: **35.30**

матични број: **07351682**

ПИБ: **101971396**

ЈБККЈС: **82371**

Надлежно министарство/надлежни орган јединице локалне самоуправе: **Град Пожаревац**



ПОЖАРЕВАЦ, ОКТОБАР 2017.ГОДИНЕ

С А Д Р Ж А Ј

1. ПРОФИЛ ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈЕ“	4
2.ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ.....	6
3. ЗАКЉУЧАК.....	18
4.ПРИЛОЗИ.....	19

УВОД

Законом о јавним предузећима („Сл.Гласник РС“, бр.119/2012, 116/2013, и 44/2014 и 15/2016) утврђено је да јавна предузећа доносе годишњи програм пословања за сваку календарску годину и достављају га оснивачу ради давања сагласности.

Програм пословања ЈП „Топлификација“ Пожаревац за 2017. годину, који је усвојио Надзорни одбор 09.12.2016.године 9117-3, прослеђен је градском већу и усвојен на седници Скупштине града 24.12.2016.године Решењем број 01-06-239/7г .Ребаланс 1 Програма пословања ЈП „Топлификација“ Пожаревац за 2017. годину, који је усвојио Надзорни одбор 24.04.2017.године 2624-2, прослеђен је градском већу и усвојен на седници Скупштине града 18.05.2017.године Решењем број 01-06-63/6а.

Руководство ЈП „Топлификација“ сматра да постоје објективни услови за Ребаланс 2 Програма пословања. Овим ребалансом се мења:

1. Табела трошкова ЈП „Топлификација“ за 2017.годину:

- Повећавају се трошкови зарада и накнада зарада за 8.300.000 (помоћ запосленима-солидарна помоћ за 300.000, друга давања за 8.000.000 динара)
- Повећавају се трошкови производних услуга за 600.000 динара (због повећања трошкова коришћења пословног простора)
- Нематеријални трошкови се повећавају за 3.800.000 (повећавају се трошкови предујма приватног извршитеља за 1.500.000 динара ,огласи за тендер за 300.000 динара и таксе за 2.000.000 динара)
- Смањују се финансијски расходи за 9.800.000 динара
- Повећавају се остали расходи за 16.300.000 динара (повећавају се казне за привредне преступе и прекршаје за 1.300.000 динара и повећавају се обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана за 15.000.000 динара)

2. Мења се табела Биланса стања

3. Мења се табела Биланса успеха

4. Мења се табела Трошкови запослених

1- ПРОФИЛ ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈЕ“

Пословно име:	Јавно предузеће „Топлификација“
Оснивач:	Град Пожаревац
Директор:	Дејан Дачић, дипломирани правник
Делатност:	снабдевање паром и климатизација
Шифра делатности:	3530
Матични број:	07351682
ПИБ:	101972396
Седиште:	Пожаревац, Трг Радомира Вујовића 2
Телефон:	012/542-785
Факс:	012/542-543
Интернет презентација:	www.toplifikacija.rs

Претежна делатност ЈП „Топлификација“ је **35.30 снабдевање паром и климатизација**.

Осим претежне делатности, ЈП „Топлификација“ може да обавља и друге делатности, у складу са Статутом ЈП „Топлификација“, као што су:

- 35.22 – дистрибуција гасовитих горива гасоводом
 - 41.10 – разрада грађевинских пројеката
 - 42.21 – изградња цевовода
 - 43.12 – припремна градилишта
 - 43.13 – испитивање терена бушењем и сондирањем
 - 43.22 - постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационох система
 - 43.29 – остали инсталациони радови у грађевинарству
 - 46.74 – трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима, опремом и прибором за грејање
 - 62.02 – консултантске делатности у области информационе технологије
 - 70.22 - консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем
 - 71.12 – инжењерске делатности и техничко саветовање
 - 71.20 – техничко испитивање и анализе

ЈП "Топлификација" Пожаревац настало је Одлуком о организовању РО у оснивању "Топлификација" Пожаревац у Јавно предузеће "Топлификација" Пожаревац, донете од стране Скупштине општине Пожаревац бр. 02 3804/2 од 22.07.1987. године. (Нова одлука донета је под бројем 01-06/3 од 09.02.2001. године). Скупштина града Пожареваца, на седници од 25.09.2008. године донела је одлуку о оснивању Јавног предузећа „Топлификација“ Пожаревац, број 01-06-46/7. У циљу усклађивања Јавног

предузећа „Топлификација“ са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 119/12) Скупштина града Пожаревца, донела је Одлуку о промени одлуке о оснивању Јавног предузећа „Топлификација“ 20.03.2013.године број 01-06-21/8.

Седиште Предузећа је у Пожаревцу, ул. Трг Радомира Вујовића бр. 2 и као такво је регистровано у Окружном привредном суду у Пожаревцу (решење бр. Фи 41/2000 од 20.01.2000. године), односно регистровано је код Агенције за привредне регистре (Решење БД. 5789/2005 од 21.03.2005. године).

ИМЕ ДИРЕКТОРА ПРЕДУЗЕЋА

Директор : Дејан Дачић дипл. правник

Решењем Скупштине града Пожаревца бр. 01-06-34/6 о именовану директора ЈП "Топлификација" на седници одржаној 06.03.2015.године именован је Дејан Дачић, дипл. правник.

САСТАВ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Решењем Скупштине града Пожаревца бр. 01-06-89/14а на седници одржаној 12.06.2013.године именован је Надзорни одбор, чији је председник Драган Марковић, дипл.инжењер електротехнике.

Решењем Скупштине града Пожаревца бр. 01-06-114/15љ на седници одржаној 16.06.2015.године именован је члан Надзорног одбора Обрадовић Ненад дипл.економиста.

1. Председник Надзорног одбора : Драган Марковић дипл.електро инж
2. Члан Надзорног одбора : Обрадовић Ненад дипл.економиста
3. Члан Надзорног одбора : Ненад Мишић дипл.инж. машинства

2. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања

У 2017. години процењује се остварење зарада, накнада зарада и осталих личних примања у висини од 141.198.352 динара.

Укупни трошкови зараде и накнаде зарада запослених износе 95.225.358 динара, а трошкови послодавца по основу доприноса на зараде износе 17.045.339 динара. Како су ови трошкови под контролом оснивача и надлежних министарстава, посебан акценат се ставља на праћење реализације ове категорије трошкова у односу на планиране величине. Уколико рационализацијом запослених буде мањи од планираног, предузеће ће пројектовану масу смањити за запослене који нису у предузећу, иако то није предвиђено планом.

Трошкови уговора о делу, накнада физичким лицима по основу осталих и других послова и привремених и повремених послова пројектовани су у износу од 3.350.000 динара. Наведени трошкови неће бити повећани већ ће бити уклађени у оквиру категорије трошкова накнада. Услед проширења обима пословања до кога ће доћи услед ширења топлификационе мреже неопходно је ангажовати услуге лица која нису у сталном радном односу код Предузећа. Трошкови накнада за чланове надзорног одбора планирани су у истом износу као и у 2016. години.

Отпремнине код одласка у пензију у 2017. години планиране су најмање у висини три зараде коју би остварио за месец који предходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, с тим што она не може бити нижа од 3 просечне зараде у Републици Србији, према последњем објављеном податку Републичког Завода за послове статистике на дан исплате по Колективном уговору предузећа.

ЈП „Топлификација“ чији је оснивач град Пожаревац у програму пословања за 2017.годину није вршило планирање, обрачун и исплату божићних, годишњих и других врста награда и бонуса предвиђених Колективним уговором ЈП „Топлификација“ односно исплате у једнаким месечним износима за све запослене, осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2017.години. Планирано је да се у 2017.години исплате јубиларне награде радницима у Предузећу по основу непрекидног рада за 10, 20 и 30 година. Висина јубиларних награда утврђена је чланом 152. Колективног уговора ЈП „Топлификација“ Пожаревац. Укупно планиране обавезе по основу потребних средстава за исплату јубиларних награда за 2017.годину заједно са порезом износе 700.000 динара. (на јубиларне награде до 18.624 динара годишње за исплате од 01.02.2017. не плаћа се порез, а преко тог износа обрачунава се и плаћа порез по стопи од 10%) Исплата се врши на дан испуњавања услова за стицање јубиларне награде (датум запослења).

Непрекидан раду у предузећу	Број радника	Износ
10 година	3	165.000
20 година	5	425.000
30 година	1	110.000

Солидарне помоћи планиране су на основу Колективног уговора. Колективни уговор у члану 149. предвиђа исплату солидарних помоћи за случајеве дуже или теже болести запосленог или члана његове уже породице, набавке ортопедских помагала и апарата за рехабилитацију запосленог и члана његове уже породице, здравствене рехабилитације запосленог, настанка теже инвалидности запосленог, набавке лекова за запосленог или чланове његове уже породице, помоћ малолетној деци запосленог за случај смрти запосленог родитеља признаје се на основу уредне документације у складу са обезбеђеним средствима а највише до висине три просечне нето зараде по запосленом у Републици Србији. Солидарна помоћ исплаћује се запосленом за случај смрти ужег члана породице, а члановима уже породице у случају смрти запосленог, у висини неопорезиваног износа, за рођење детета, месечну стипендију током редовног школовања за децу запосленог који изгуби живот у току обављања послова у висини 100 % просечне нето зараде у Републици Србији и у случају штете настале дејством више силе. У 2017. години за исплату солидарних помоћи Ребалансом 2 планирано је 3.500.000 динара. Солидарна помоћ до 30.09.2017.године износи 3.123.015,88 динара. Износ ових средстава увећан је за 300.000 динара јер се не могу тачно планирати за све случајеве за које се ова средства исплаћују.

У оквиру осталих личних примања планирана су и средства у износу од 400.000 динара - поклон деци до 12 година старости за Нову годину и Божић у вредности до неопрезивог износа који је предвиђен законом којим се уређује порез на доходак грађана.

Друга давања запосленима у 2017. години планирана су у износу од 16.777.655 динара а односе се на износ уплате у буџет на основу Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања умањење зараде од 10 % (У процени за 2016.годину давања пакетића деци запослених радника третирани су у категорији других давања запосленима) На основу Одлуке о маскималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Пожареваца за 2017.годину број 012-06-151/17 од 29.09.2017.године утврђен је маскимални број ЈП „Топлификација“ на неодређено време на 83 радника. ЈП „Топлификација“ је у обавези да усклади свој број запослених са овом одлуком. Због потребе рационализације броја запослених планирају се неопходна средства за новчане накнаде и отпремнине у износу од 8.000.000,00 динара. Исплата висине новчане накнаде вршиће се у складу са чланом 21. и 22. Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору.

Запослени има право на накнаду трошкова за превоз на рада и са рада у висини цене месечне претплатне карте у јавном саобраћају. Пројектован износ трошкова превоза износи 2.500.000 динара што је и предвиђено колективним уговором да право осварује радник који станује на већој удаљености од 1 км од радног места(члан 158).

Трошкови производних услуга

Ниво ових трошкова процењен је у износу од 65.745.0000 динара за 2017. годину, а највећи део ових трошкова обухватају трошкови одржавања опреме у укупном износу од 57.535.0000 динара (реч је трошковима инвестиционог одржавања и сервис основних средстава). Највећи део ових трошкова односи се на замене примарног прикључка код хотела Дунав, ПИК, Беобанка, Ђура Јакшић, замену и санацију чврстих тачака са израдом челичних ослонаца и антикорозионом заштитом, машинске и грађевинске радове на монтажи цевовода у улици 6.Личка од тенковског улаза у касарну до РК 219, набавку ручних вентила, челичних и предизоловних цеви и цевних елемената због дотрајалих спољних цевовода положених у ров, монтажу недостајуће и поправку постојеће термоизолације од АИ и полиестера на ВКП.

Трошкови информисања у наредној години нису планирани. Трошкови коришћења пословног простора повећани су Ребалансом 2 за 600.000 динара. Услед ширења топлификационе мреже неопходно је ангажовати закуп већег магацинског простора за складиштење цеви неопходних за локације.

Трошкови рекламе и пропаганде планирани су 690.000 динара, у истом износу као и у 2016. години.

Трошкови амортизације

Остварење ових трошкова у 2017. години процењује се на износ процењене амортизације у 2016. год. са незнатним одступањем у износу од 55.000.000 динара. Амортизација некретнина, постројења и опреме обрачунава се линеарном методом током процењеног века корисне употребе. Обрачун амортизације почиње од првог наредног месеца када се средства ставе у употребу. Амортизација специјалног алата чији је век употребе дужи од једне године, обрачунава се линеарном методом током процењеног корисног века употребе који износи 5 година

Нематеријални трошкови

Ови трошкови у 2017. години планирани су у износу од 24.475.000 динара. У оквиру непроизводних услуга трошкови ревизије финансијских извештаја су планирани су у износу 190.000 динара. Трошкови здравствених услуга Ребалансом 1 се планирају у износу од 880.000 динара. Предујам приватног извршитеља повећани су за 1.500.000 динара и износе 4.000.000 динара. Пад платежне способности грађана и привреде се директно одражава на наплативост услуге грејања због чега је неопходно ангажовање приватних извршитеља у циљу успешне наплате потраживања од корисника. Повећан је број тужби физичких и правних лица што је утицало на повећање ових трошкова јер награду за рад и накнаду за стварне трошкове јавном извршитељу исплаћује извршни поверилац. Трошкови консалтинга планирани су у износу од 1.500.000 динара због ангажовања проценитеља за имовину. Трошкови адвокатских услуга, чишћења просторија планирани су у истом износу. Трошкови стручног образовања запослених-лиценце планирани су у износу од 200.000 динара а обука запослених у износу од 800.000 динара што у укупном износу на истом нивоу као и 2016. години када су ове позиције биле збирно исказане. Трошкови обезбеђење просторија планирани су у износу од 4.240.000 динара за 2017. годину, због тога што ови трошкови обухватају :

- Техничко обезбеђење објекта (магацин) 1.500.000 динара

- Техничко обезбеђење објекта(управна зграда) 1.500.000 динара
- Идентификација на улазу 300,000,00 динара
- Противпровално обезбеђење 190.000,00 динара
- Видео надзор у пословној згради 300,000,00 динара
- Испитивање стабилних система дојаве пожара 100,000,00 динара
- Електронски надзор праћења присуства запослених 200,000,00 динара
- Сервис агрегата и прађ.уређ.ред.и. и ван. 150.000 динара

Трошкови саветовања и других интелектуалих услуга од других правних лица планирани су у износу од 500.000,00 динара, а обухватају ангажовање агенције за израду систематаизације од 500.000 динара.

Трошкови одржавања постојећег софтвера планирани су у износу од 1.700.000 динара и обухватају куповину већег броја лиценци са специјализованим модулима ЈПТ (APOLLO и HENDY SOFT) .

Трошкови осталих непроизводних услуга у 2017. години планирани су у износу од 500.000,00 динара а односе се на трошкове систематска дератизација магацинског простора, корективна процена ризика радних места, превентивно и периодично испитивање радне околине у радним и помоћним просторијама и периодично испитивање радне околине провера средстава опреме за рад, уређаји буке, вибрације.

Трошкови репрезентације, премије осигурања, платног промета, чланарина, трошкови пореза планирани су на истом нивоу као и Ребалансом 1 у 2017. години. Остали нематеријални трошкови повећани су а односе се на :огласе за тендер(увећани у односу на Ребаланс 1 за 300.000 динара),таксе за паркинг место,таксе(увећане су у односу на Ребаланс 1 и износе 2.500.000 динара) и остале нематеријалне трошкове (делом се односе на услуге електронског сређивања архивске грађе).

Финансијски расходи

Ниво ових рахода планиран је на нивоу од 13.000.000 динара који се односе на законску затезну камату у 2017.години у вези спора ЕД „Центар“ доо Крагујевац, ЕД „Електроморава“ Пожаревац, против туженог ЈП „Топлфикација“ по пресуди бр.6 ПЖ 5311/15 од 29.06.2017. год ниво овог расхода се смањује на износ од 3.200.000 динара.

Привредни Апелациони суд донео је Пресуду бр.6 ПЖ 5311/15 од 29.06.2017. год. којом се ЈП"Топлификација" Пожаревац обавезује да тужиоцу Оператор дистрибутивног система "ЕПС Дистрибуција" д.о.. Београд, Регионални центар Крагујевац, Огранак Електроморава Пожаревац исплати износ од 44.146.183,38 динара са законском затезном каматом од 12.02.2013. године па до исплате. Одбија се тужбени захтев да се обавезе тужени да тужиоцу исплати износ од 30.047.718,90 динара са законском затезном каматом од 12.02.2013.год. па до исплате, као неоснован по првобитној Пресуди Привредног суда у Пожаревцу 1 П 84/13 од 31.12.2013. год.

ЈП"Топлификација" Пожаревац је 2013. год. прокњижила Пресуду Привредног суда у Пожаревцу 1 П 84/13 од 31.12.2013. год у коме се обавезује да тужиоцу исплати износ од 74.193.902,28 динара са законском затезном каматом, почев од 12.02.2013. год. па до исплате, од чега се на главни дуг

односи износ од 33.242.483,11 динара, а износ од 40.951.419,17 динара на камату, са законском затезном каматом. Наведено произилази из налаза и мишљења вештака економско-финансијске структуре, које је суд у целости прихватио, као и из других писаних доказа изведених у поступку.

Књижење је 2013. год. спроведено у пословних књигама и то на: конту 429000 - Остале краткорочне финансијске обавезе у износу од 33.242.483,11 динара и конту 460200 - Обавезе по основу затезних камата у износу од 40.951.419,17 динара. Претходних година обрачунавали смо затезну камату по Пресуди и то: 2014.год. - 24.938.806,53 динара, 2015.год. - 10.522.321,50 динара, и 2016. год. - 9.020.336,50 динара, укупно 44.481.464,53 динара (књижење: 562400/460200). Стање на конту 460200 31.12.2016. год. износи 85.432.883,70 динара (40.951.419,17 дин.+ 44.481.464,53 дин.) и конту 429000 31.12.2016.год. износи 33.242.483,11 динара.

Донета је одлука да се по добијеној Пресуди бр.6 ПЖ 5311/15 од 29.06.2017. год. исплати тужиоцу Оператор дистрибутивног система "ЕПС Дистрибуција" д.о.о. Београд, Регионални центар Крагујевац, Огранак Електроморава Пожаревац исплати износ од 44.146.183,38 динара са законском затезном каматом у износу од 29.664.834,93 динара на дан 07.08.2017. год.

По Пресуди Апелационог суда утврђено је да је првостепени суд погрешно применио материјално право када је туженог обавезао да плати укупан износ од 74.193.902,28 динара и одбио тужбени захтев да се обавезе тужени да тужиоцу исплати износ од 30.047.718,90 динара. са законском затезном каматом од 12.02.2013. год. Утврдио је да ЈП"Топлификација" има обавезу плаћања износа од 44.146.183,38 динара са каматом од дана подношења тужбе па до исплате. Наведени износ представља главницу од 33.242.483,11 динара док износ од 10.903.700,27 динара чини ревалоризацију рата обрачуната за период од дана закљученог Споразума о репрограму дуга 15.07.2007. год. када је тужени требало да плати последњу 60 рату.

Обзиром да је Пресудом Апелационог суда у Београду бр. 6 Пж 5311/15 од 29.06.2017. год. дошло до промене обавезе ЈП"Топлификација" Пожаревац према тужиоцу и у нашим пословних књигама обавеза је већа у односу на донету Пресуду наведена пресуда у пословним књигама ће бити спороведена корекцијом почетног стања. ЈП „Топлификација“ је уплатила 74.372.985,20 динара 07.08.2017.године. Главницу у износу од 33.242.481,11 динара, револаризацију у износу од 10.903.700,27 динара, камату у износу од 29.664.834,93 динара и трошкове парничног поступка у износу од 561.966,89 динара.

Остали расходи

Ниво ових расхода планира се у 2017. години у износу од 48.600.000 динара.

Највећи износ ових трошкова односи се на исправку потраживања дужих од 60 дана који су повећани на износ од 40.000.000 динара по Ребалансу 2 за 2017.годину .

Потраживања представљају финансијска средства која се вреднују у складу са у складу са захтевима МРС 39 – Финансијска средства:признавање и вредновање. ЈП „Топлификација“ на датум биланса процењује да ли постоји било какав објективан доказ да је дошло до умањења вредности потраживања.

Износ обезвређења представља разлику између књиговодствене вредности потраживања и садашње вредности очекиваних будућих новчаних токова дисконтованих првобитном ефективном каматном стопом. Књиговодствена вредност потраживања умањује се преко исправке вредности, а износ умањења се признаје у Билансу успеха у оквиру позиције осталих расхода у складу са чланом 47. Правилника о рачуноводственој политици ЈП „Топлификација“. Индиректан отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца на терет расхода периода преко рачуна исправке вредности врши се код потраживања од купаца код којих је од рока за њихову наплату прошло најмање 60 дана. Одлуку о индиректном отпису, односно исправци вредности потраживања од купаца преко рачуна исправке вредности на предлог Комисије за попис потраживања и краткорочних пласмана, доноси Надзорни одбор предузећа. Директан отпис потраживања од купаца на терет расхода периода се врши уколико је ненаплативост извесна и документована, а предузеће није успело судским путем да изврши њихову наплату. Потраживање је претходно било укључено у приходе преузећа. Одлуку о директном отпису потраживања од купаца на предлог Комисије за попис потраживања и краткорочних пласмана доноси Надзорни одбор предузећа.

У току 2017.године извршена је исправка вредности потраживања од купаца у земљи физичких лица у износу од 15.979.862,05 динара приликом подношења предлога за дозволу извршења (утужење), а за правна лица извршена је исправка вредности потраживања од купаца у земљи у износу од 2.463.111,56 динара. Укупна потраживања од купаца физичких лица на дан 30.09.2017.године износе 50.672.305,03 од тога: потраживања преко 365 дана износе 4.756.165,63 динара, до годину дана 1.498.297,68 динара а до 270 дана 3.408.572,32 динара. Дуговање преко 20.000 динара има 319 физичких лица по грејним местима и износе 14.870.029,73 динара. Укупна потраживања од купаца правних лица на дан 30.09.2017.године износе 29.440.642,24 динара од тога: потраживања преко 365 дана износе 16.941.445,22 динара, до годину дана 769.025,18 динара а до 270 дана 1.657.618,97 динара. До краја године извршићемо на основу Правилника о рачуноводственој политици ЈП „Топлификација“ индиректан отпис ненаплаћених потраживања старијих од 60 дана за потраживања од купаца физичких и правних лица. ЈП „Топлификација“ послала је опомене правним лицима који дугују више од 3 рачуна и поднеће Предлог за дозволу извршења на основу веродостојне исправе.

Казне за привредне преступе и прекршаје повећане су за 1.300.000 динара због повећања трошкова парничног поступка и накнаде трошкова поступка заштите права у Јавним набавкама.

Трошкови спонзорства и донације планирани су у износу од 900.000 динара за 2017. годину. Средства за спортске, културне и хумане активности одобравају се на основу поднетих захтева уз претходну сагласност оправданости на предлог директора или Надзорног одбора у зависности од висине траженог износа.

Остали непоменути расходи планирани су у 2017. години у износу од 1.500.000 а највећим делом односе се на давања синдикату ЈП "Топлификација"(по члану 112. Колективног уговора у циљу превенције радне инвалидности послодавац обезбеђује средства у висини од 1,2% на масу средстава исплаћених на име зарада за сваки месец) и остале непоменуте расходе.

Трошкови ЈП "Топлификација" за 2017.годину

Р. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација 01.01.- 31.12.2016.	План 2017.	Ребаланс 1 2017.	Ребаланс 2 2017.		
			1	2	3	3/2	3/1
1	Трошкови материјала	155,351,806.80	172,890,000.00	172,890,000.00	172,890,000.00	100	100
	1.1. Утрошени материјал за текуће одржавање	19,712,572.89	22,290,000.00	22,290,000.00	22,290,000.00	100	100
	1.2. Стручна литература	418,727.75	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100	100
	1.3. Канцеларијски материјал	824,761.16	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100	100
	1.4. Набавка личне заштитне опреме и средстава	1,588,384.73	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100	100
	1.5. Утрошени остали материјал	433,551.44	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100	100
	1.6. Трошкови горива и енергије	132,373,808.83	146,500,000.00	146,500,000.00	146,500,000.00	100	100
	1.6.1. Гориво и мазиво	1,276,917.68	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100	100
	1.6.2. Електрична енергија	17,885,305.67	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	100	100
	1.6.3. Топлотна енергија (пара)	113,211,585.48	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	100	100
2	Трошкови зарада и накнада	119,382,413.27	130,698,352.00	132,898,352.00	141,198,352.00	106	108
	2.1. Трошкови зарада и накнада зарада	90,799,058.98	95,225,358.00	95,225,358.00	95,225,358.00	100	100
	2.2. Трошкови пореза и допр. на зараде и накн. зарада на терет послодав.	16,255,949.55	17,045,339.00	17,045,339.00	17,045,339.00	100	100
	2.3. Трошкови накнада	2,989,200.80	3,350,000.00	3,350,000.00	3,350,000.00	100	100
	2.3.1. Уговори о делу	673,559.16	1,050,000.00	1,050,000.00	600,000.00	57	57
	2.3.2. Привремени и повремени послови	606,785.68	500,000.00	500,000.00	600,000.00	120	120
	2.3.3. Трош. накнада физ. лицима по осн. остал. угов.	474,677.90	500,000.00	500,000.00	850,000.00	170	170
	2.3.4. Надзорни одбор	1,234,178.06	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	100	100
	2.4. Остала лична примања	1,696,502.94	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00	100	100
	2.5.1. Отпремнине	1,205,406.28	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100	100
	2.5.2. Јубиларне награде	491,096.66	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100	100
	2.5.3. Давања пакетића деци запослених	0.0	400,000.00	400,000.00	400,000.00	100	100
	2.5. Помоћ запосленима-солидарна	719,279.00	1,000,000.00	3,200,000.00	3,500,000.00	109	350
	2.6. Друга давања запосленима	6,922,422.00	8,777,655.00	8,777,655.00	16,777,655.00	191	191

РЕБАЛАНС 2 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2017.ГОДИНУ

2.7	Накнаде трошкова запосленима		2,482,307.61	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	100	100
	2.7.1.	Превоз	2,371,757.61	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	100	100
	2.7.2.	Дневнице	110,550.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100	100
3	Трошкови производних услуга		21,460,410.67	65,145,000.00	65,145,000.00	65,745,000.00	101	101
3.1.	Трошкови транспортних услуга		4,653,355.81	5,600,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00	100	100
3.2.	Трошкови услуга одржавања		13,858,524.20	57,535,000.00	57,535,000.00	57,535,000.00	100	100
	3.2.1.	Услуга инвестиционог одржавања	9,103,934.81	44,450,000.00	44,450,000.00	44,450,000.00	100	100
	3.2.2.	Сервис основних средстава	4,062,947.56	12,085,000.00	12,085,000.00	12,085,000.00	100	100
	3.2.3.	Одржавање возила	691,641.83	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100	100
3.3.	Трошкови коришћења пословног простора		1,128,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,600,000.00	160	160
3.4.	Трошкови рекламе и пропаганде		733,560.00	690,000.00	690,000.00	690,000.00	100	100
3.5.	Трошкови осталих услуга		1,086,970.66	320,000.00	320,000.00	320,000.00	100	100
	3.5.1.	Комуналне услуге	174,340.25	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100	100
	3.5.2.	Накнада коришћења ауто пута	52,040.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00	100	100
	3.5.3.	Трошкови информисања	860,590.41	0.00	0.00	0.00		
	3.5.5.	Остало	0.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100	100
4.	Трошкови амортизације		54,874,674.84	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00	100	100
5.	Нематеријални трошкови		9,737,305.88	21,775,000.00	20,675,000.00	24,475,000.00	118	112
5.1.	Трошкови непроизводних услуга		5,829,701.85	15,475,000.00	14,375,000.00	15,875,000.00	110	103
	5.1.1.	Ревизија финансијских извештаја	190,000.00	190,000.00	190,000.00	190,000.00	100	100
	5.1.2.	Адвокатске услуге	0.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100	100
	5.1.3.	Консалтинг услуге	10,020.00	2,015,000.00	2,015,000.00	2,015,000.00	100	100
	5.1.4.	Здравствене услуге		1,480,000.00	880,000.00	880,000.00	100	59
	5.1.5.	Обезбеђење просторија	1,279,346.00	4,240,000.00	4,240,000.00	4,240,000.00	100	100
	5.1.6.	Чишћење просторија	0.00	0.00	0.00	0.00		
	5.1.7.	Саветовање и др. интелектуалне услуге од др. правних усл.	0.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100	100
	5.1.8.	Стручно образовање запослених-лиценце стручних лица	120,858.33	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100	100
	5.1.9.	Стручно образовање запослених-обука запослених	573,264.39	800,000.00	800,000.00	800,000.00	100	100
	5.1.10.	Семинари и саветовања	1,332,719.97	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100	100
	5.1.11.	Одржавање постојећег софтвера	386,052.20	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	100	100
	5.1.12.	Остале непроизводне услуге	0.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100	100
	5.1.13.	Проје. и деф.орг.структура, унапређење и реинж. процеса	1,937,440.96	0.00	0.00	0.00		
	5.1.14.	Предујам приватног извршитеља	734,703.60	3,000,000.00	2,500,000.00	4,000,000.00	160	133
5.2.	Трошкови репрезентације		734,703.60	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100	100

РЕБАЛАНС 2 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2017.ГОДИНУ

5.3.	Трошкови премије осигурања	1,097,119.98	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100	100
	5.3.1. Некретнине, постројења и опрема	234,887.20	360,000.00	360,000.00	360,000.00	100	100
	5.3.2. Возила	380,279.16	440,000.00	440,000.00	440,000.00	100	100
	5.3.3. Лица	481,953.62	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100	100
5.4.	Трошкови платног промета	1,063,635.38	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100	100
5.5.	Трошкови чланарина	455,636.76	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100	100
5.6.	Трошкови пореза	436,971.07	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100	100
5.7.	Остали нематеријални трошкови	1,290,304.69	2,000,000.00	2,000,000.00	4,300,000.00	215	215
	5.7.1. Огласи за тендер	462,000.00	500,000.00	500,000.00	800,000.00	160	160
	5.7.2. Такса за паркинг место	200,016.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100	100
	5.7.3. Таксе	476,998.69	500,000.00	500,000.00	2,500,000.00	500	500
	5.7.4. Остали нематеријални трошкови	151,290.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100	100
6.	Финансијски расходи	9,021,126.50	13,000,000.00	13,000,000.00	3,200,000.00	25	25
7.	Остали расходи	43,735,452.31	32,300,000.00	32,300,000.00	48,600,000.00	150	150
7.1.	Губици по основу расход.и отписа	19,562.36	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100	100
7.2.	Мањкови	0.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100	100
7.3.	Директни отпис потраживања	1,229,268.64	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	100	100
7.4.	Расходовање залиха, материјала и робе	1,888,230.60	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100	100
7.5.	Остали непоменути расходи	2,647,758.60	2,600,000.00	2,600,000.00	3,900,000.00	150	150
	7.5.1. Казне за прив.преступе и прекрш.	412,285.00	200,000.00	200,000.00	1,500,000.00	750	750
	7.5.2. Спонзорство и донације	899,445.60	900,000.00	900,000.00	900,000.00	100	100
	7.5.4. Остали непоменути расходи	1,336,028.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100	100
7.6.	Обезвређ. потраж.и крат.финан.пласмана	37,950,632.11	25,000,000.00	25,000,000.00	40,000,000.00	160	160
7.7.	Расходи по основу ипр.грешака из ранијих год.	0.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100	100
У к у п н о:		417,216,265.33	490,808,352.00	491,908,352.00	511,108,352.00	104	104

План прихода ЈП "Топлификација" за 2017.годину

Р. бр.	Позиција	Реализација 01.01- 31.12.2016.	План 2017.	РЕБАЛАНС 1 2017	РЕБАЛАНС 2 2017		
			1	2	3	3/2	3/1
1	Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту (пара)	385,147,900.07	410,000,000.00	410,000,000.00	410,000,000.00	100	100
2	Приходи по основу одложених прихода и примљених донација	212,694,691.45					
3	Остали пословни приходи (приходи од прикључка)	72,696,445.71	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	100	100
4	Финансијски приходи (приходи од камата)	13,616,876.90	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	100	100
5	Остали приходи	2,587,887.01	3,000,000.00	4,820,500.00	4,820,500.00	100	161
6	Приходи од уклађивања вредности потраж. крат.пласмана	10,239,911.71	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100	100
У к у п н о:		696,983,712.85	538,000,000.00	539,820,500.00	539,820,500.00	100	100

Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту

Ови приходи процењени су у 2017. години на износ од 410.000.000 динара. Повећање у односу на претходну годину је резултат примене новог тарифног система и повећаног броја нових корисника.

Приходи по основу прикључка

Заједничких улагања, сходно Чл.62 Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама представљају одложене приходе, који се преносе у приходе периода сразмерно висини обрачунате амортизације основног средства за које су уплате извршене (њихова висина утврђује се применом просечне амортизационе стопе основног средства). Примљене новчане уплате по основу прикључака на топлификациони систем представљали су приходе периода а примљена средства за прикључак од физичких и правних лица и примљене донације за инвестиције-ширење топлификационе мреже су до 31.12.2013. год. оприходовани су са 4,84% годишње а у 2014 и 2015. год. оприходовани су са 10% годишње. На основу Смерница за исказивање прихода по основу прикључка од Градоначелника Града Пожареваца бр.03-40-2056/2016 од 02.12.2016. године примљена средства за прикључак од физичких и правних лица и примљене донације за инвестиције- ширење топлификационе мреже оприходују 100% у 2016. години. Наведени разграничени приходи преносом на приходе у Биланс успеха затварају се и постају неактиван конто. Променом рачуноводствене политике од 2014.год. приходи од прикључка књиже се на приходе текућег периода тј. у целом износу се оприходују.

Финансијски приходи

Представљају приходе који се формирају обрачунавањем затезних камата на неуредно измиривање обавеза по основу испоручене топлотне енергије, као и приходи од камата које пословне банке плаћају на депозите по виђењу, односно на салдо новчаних средстава на текућим рачунима предузећа. Део ових прихода односи се на приходе од камата по другим финансијским пласманима (орочени депозити).

Остали приходи

Највећи део ових прихода односи се на приходе од наплаћених такси за сагласност прикључења на топлификациону мрежу као и накнаде штете од физичких и правних лица. Остали приходи повећани су Ребалансом 1 за 1.820.500 динара због продаје корисног отпада - старо гвожђе-отпадних цеви и цевних елемената и осталог отпада демонтираних са разних локација

Приходи од усклађивања вредности потраживања краткорочних пласмана

Подразумевају се приходи који ће се остварити наплатом потраживања за које је у ранијем периоду извршен индиректан отпис, односно створена исправка вредности (утужена потраживања или сходно Чл.31 Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама извршена одговарајућа процена).

Расподела планиране добити за 2017. годину

За 2017. годину процењује се добитак у износу од **28.712.148** динара (**пре опорезивања**). Посматрајући планиране трошкове у износу од 511.108.352 динара и планиране приходе у износу од 539.820.500 динара за 2017.годину исказана **планирана добит износи 28.712.148 динара (пре опорезивања)**.

Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине града. Град као оснивач учествује у расподели добити у случају позитивног финансијског пословања.

Имајући у виду чињеницу да предузеће пре расподеле добити неће имати стање непокривеног губитка из претходних година, а у складу са одредбама члана 270. Закона о привредним друштвима, 50% од планиране остварене добити по годишњем рачуну за 2017. годину усмериће се оснивачу (процењени износ **12.202.662,90** динара).

3.ЗАКЉУЧАК

ЈП“Топлификација“ Пожаревац финансијска средства за рад и развој делатности обезбеђује пружањем услуга из претежне и других делатности. Поред сопствених извора финансирања, за финансирање инвестиција од примарног значаја за несметано функционисање града користи изворе из буџета Града.

Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору прописује се максимални број запослених на неодређено време у систему јавног сектора утврђује се број за сваку календарску годину актом Владе и и актима надлежних органа у систему аутономне покрајне и јединица локалне самоуправе као и актима других надлежних органа.ЈП „Топлификација“ предузима све потребне радње ради ефикасне примене усвојених законских решења и успешног спровођења поступка рационализације.

Директор ЈП “Топлификација” Пожаревац

Дејан Дачић. Дипл.правник

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Планирано стање на дан 31.12.2017.	Период 01.01.-31.03.17.	Период 01.01.-30.06.17.	Период 01.01.-30.09.17.	Период 01.01.-31.12.17.
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1,216,083	1,136,531	1,185,029	1,297,785	1,216,083
1	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	7,700	5,150	5,150	5,150	7,700
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	7,700	5,150	5,150	5,150	7,700
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	10	1,208,361	1,114,023	1,179,857	1,292,613	1,208,361
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	2,750	2,648	2,648	2,648	2,750
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	551,786	510,000	527,336	536,707	551,786
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	602,000	550,000	548,498	600,883	602,000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	1,700	1,250	1,250	1,250	1,700
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	50,000	50,000	100,000	151,000	50,000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	125	125	125	125	125
3	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04, осим 047	ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	22	17,358	22	22	22
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	22	22	22	22	22
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	0	17,336	0	0	0
5	ИИИИИ. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	16,250	15,391	15,798	15,798	16,250
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	594,906	616,372	567,058	633,200	594,906
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	124,669	146,222	102,898	150,100	124,669
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	124,439	146,000	100,398	150,000	124,439
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	230	222	2,500	100	230
	ИИ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	110,000	110,000	100,000	103,000	110,000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	110,000	110,000	100,000	103,000	110,000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	ИИИ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	ИИИИ. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	8,987	15,000	17,000	20,000	8,987
236	ИИИИИ. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	ИИИИИИ. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	200,000	200,000	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		200,000	200,000	0	
24	ИИИИИИИ. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	320,000	120,000	120,000	330,000	320,000
27	ИИИИИИИИ. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	31,000	25,000	27,000	30,000	31,000
28 осим 288	ИИИИИИИИИ. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	250	150	160	100	250
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1,827,239	1,768,294	1,767,885	1,946,783	1,827,239
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	100,000	96,000	97,000	97,000	100,000
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1,652,400	1,582,994	1,613,425	1,791,254	1,652,400
30	И. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1,411,923	1,200,000	1,210,000	1,350,000	1,411,923

300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	1,411,923	1,200,000	1,210,000	1,350,000	1,411,923	
304	5. Друштвени капитал	0407						
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410						
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413						
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414						
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415						
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416						
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	240,477	382,994	403,425	441,254	240,477	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	211,765	333,063	333,063	333,063	211,765	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	28,712	49,931	70,362	108,191	28,712	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420						
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421						
350	1. Губитак ранијих година	0422						
351	2. Губитак текуће године	0423						
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	380	380	380	380	380	
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425						
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427						
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429						
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430						
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431						
41	III. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	380	380	380	380	380	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433						
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	380	380	380	380	380	
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441						
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	174,459	184,920	154,080	155,149	174,459	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	33,840	32,500	33,000	33,500	33,840	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446						
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	33,840	32,500	33,000	33,500	33,840	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	15,000	11,500	10,500	11,500	15,000	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	32,215	55,920	31,080	20,000	32,215	
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Добављачи у земљи	0456	32,000	47,920	31,000	10,000	32,000	
436	6. Добављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	215	8,000	80	10,000	215	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	83,404	77,000	78,000	80,363	83,404	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460						
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖЕИНЕ	0461	10,000	8,000	1,500	9,786	10,000	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	0	0	0	0	0	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД БИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1,827,239	1,768,294	1,767,885	1,946,783	1,827,239	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	100,000	96,000	97,000	97,000	100,000	

БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01-31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 01.01-31.12.2017. Текућа година	Период 01.01.- 31.03.17	Период 01.01.- 30.06.17	Период 01.01.- 30.09.17	Период 01.01.- 31.12.17
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	490,000	158,000	249,640	382,280	490,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	410,000	150,650	234,720	340,650	410,000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	410,000	150,650	234,720	340,650	410,000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016					
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	80,000	7,350	14,920	41,630	80,000
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	459,308	104,219	176,941	272,609	459,308
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	26,390	2,380	4,800	13,000	26,390
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	146,500	60,870	82,540	110,340	146,500
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	141,198	22,069	56,921	89,486	141,198
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	65,745	15,230	25,360	45,720	65,745
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	55,000	0	0	0	55,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	24,475	3,670	7,320	14,063	24,475
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	30,692	53,781	72,699	109,671	30,692
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	25,000	4,670	9,340	15,240	25,000
66, осим 662, 663 и 664	Е. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	25,000	4,670	9,340	15,240	25,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	3,200	800	800	1,600	3,200
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3,200	800	800	1,600	3,200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048	21,800	3,870	8,540	13,640	21,800
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049					
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	20,000	3,340	5,260	10,360	20,000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	40,000	0	0	39,000	40,000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4,820	531	780	2,160	4,820
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	8,600	3,580	5,300	7,000	8,600
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	28,712	57,942	81,979	89,831	28,712

	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	28,712	57,942	81,979	89,831	28,712
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	4,307	8,691	12,297	13,475	4,307
део 722	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	24,405	49,251	69,682	76,356	24,405
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ИИИ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План за 01.01-31.12.2017.	Период 01.01.-31.03.17	Период 01.01-30.06.17	Период 01.01-30.09.17	Период 01.01.-31.12.17
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	66,752,956.00	11,220,569.00	28,177,252.00	44,808,321.00	66,752,956.00
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	95,225,358.00	16,006,518.00	40,195,795.00	63,920,572.00	95,225,358.00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	112,270,697.00	18,871,685.00	47,390,842.00	75,362,354.00	112,270,697.00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	93	93	93	93	92
4.1.	- на неодређено време	91	91	91	91	90
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	600,000.00	260,000.00	520,000.00	600,000.00	600,000.00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	3	3	3	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	600,000.00	125,000.00	250,000.00	600,000.00	600,000.00
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3	3	3	3	3
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	850,000.00	100,000.00	200,000.00	600,000.00	850,000.00
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	2	2	2	2	2.00
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1,300,000	325,000	650,000	975,000.00	1,300,000.00
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3.00
19	Превоз запослених на посао и са посла	2,500,000.00	625,000.00	1,250,000.00	1,875,000.00	2,500,000.00
20	Дневнице на службеном путу	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0				
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,500,000.00	0.00	0.00	700,000.00	1,500,000.00
23	Број прималаца					
24	Јубиларне награде	700,000.00	0.00	170,000.00	335,000.00	700,000.00
25	Број прималаца	9		1	4	4.00
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницама и породици радника	3,500,000.00	250,000.00	2,700,000.00	3,200,000.00	3,500,000.00
28	Стипендије	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	16,777,655.00	1,461,960.00	3,690,270.00	5,883,210.00	16,777,655.00

* број запослених последњег дана извештајног периода

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