

На основу члана 63. став 1. и став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. ласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), члана 46. тачка 5б и члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи и члана 40. тачка 62. Статута Града Зајечара ("Сл. лист Града Зајечара", број 4/19 и 67/21), Скупштина Града Зајечара, на седници одржаној _____ 2023. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о усвајању извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2023 до 30.09.2023. године Јавног комуналног предузећа "Хигијена Зајечар" Зајечар

I

Усваја се извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2023 до 30.09.2023. године Јавног комуналног предузећа "Хигијена Зајечар" Зајечар, који је Одлуком бр. 14/47-2, усвојио Надзорни одбор овог Јавног комуналног предузећа на седници одржаној 31.10.2023. године, а која је саставни део овог решења.

II

Решење објавити у "Службеном листу Града Зајечара".

I број: _____

У Зајечару, _____ 2023. године

СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА

ПРЕДСЕДНИК

Стефан Занков

О б р а з л о ж е њ е

Јавно комунално предузеће "Хигијена Зајечар" Зајечар, доставило је извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2023 до 30.09.2023. године, који је Одлуком бр. 14/47-2, усвојио Надзорни одбор овог Јавног комуналног предузећа на седници одржаној 31.10.2023. године.

Чланом 63. став 1. Закона о јавним предузећима прописано је да Јавно предузеће чији је оснивач Република Србија дужно да министарству доставља тромесечне извештаје о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања.

Чланом 63. став 2. Закона о јавним предузећима прописано је да Јавно предузеће чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе извештај из става 1. овог члана доставља надлежном органу аутономне покрајине односно јединице локалне самоуправе.

Чланом 46. тачка 5б, Закона о локалној самоуправи, прописано је да Општинско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа Скупштини општине, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа

Чланом 66. став 5. прописано је да се одредбе овог закона које се односе на општинско веће примењују на градско веће.

Чланом 40. тачка 62. Статута Града Зајечара прописано је да Скупштина Града разматра и усваја годишње извештаје о раду јавних предузећа, установа и других јавних служби чији је оснивач или већински власник Град;

Имајући у виду, напред наведено Градско веће Града Зајечара утврдило је Предлог Решења о усвајању извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2023 до 30.09.2023. године Јавног комуналног предузећа "Хигијена Зајечар" Зајечар и предлаже Скупштини Града Зајечара да исти усвоји.

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ЗАЈЕЧАРА



Образац 12

ЈКП „Хигијена Зајечар“ Зајечар

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 30.09.2023.

Зајечар, 30.09.2023

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Хигијена Зајечар“ Зајечар

Седиште: Зајечар, Војводе Путника 7а

Претежна делатност: 9603 - Погребне и сродне делатности

Матични број: 21025518

ПИБ: 108568411

Надлежно министарство: Министарство финансија

Делатност јавног предузећа обухвата следеће комуналне услуге: гробљанске услуге, пијачне услуге и услуге зоохигијене. Основна делатност предузећа је пружање гробљанских комуналних услуга.

Годишњи програм пословања: Надзорни одбор је 14.11.2022. године усвојио Програм пословања за пословну 2023 а Скупштина града Зајечара је дала сагласност на овај програм 28.11.2022. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

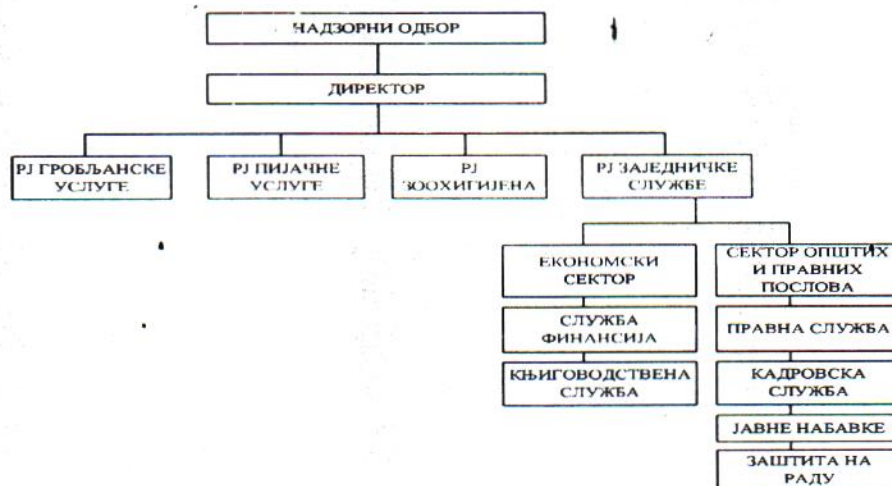
Основна сврха оснивања, уједно и задатак постојања ЈКП "Хигијена Зајечар" је: пружање комуналних услуга физичким и правним лицима као и установама на територији града Зајечара. Ово указује на јасну визију и опредељење предузећа да својим расположивим ресурсима у оквиру постојећег тржишног окружења у потпуности и целовито у одговарајућем квалитету и обиму организује и пружа комуналне услуге које су нам поверене од стране локалне самоуправе. Укупан број запослених, на дан 30.09.2023. године је 38 и то 36 запослена су на неодређено, а 2 запослен на одређено време.

Предузеће је основано 23.06.2014. године. Делатности које ово предузеће обавља су:

- пружање гробљанских комуналних услуга на сахрањивању
- организовање и пружање пијачних услуга,
- организовање и спровођење активности зоохигијене.

У оквиру предузећа функционишу следеће радне јединице:

- РЈ Гробљанске услуге
- РЈ Пијачне услуге
- РЈ Зоохигијена
- РЈ Заједничке службе у оквиру које послују
Сектор општинских и правних послова
Економски сектор



Даљи напредак овог комуналног предузећа базиран је на принципу „одрживог развоја“ и представља основу пословне стратегије, која треба за ефекат да резултира пословање које ће омогућити покривање трошкова из сопствених прихода. Приходи би се остварили из редовног пословања предузећа. Развојем предузећа стварају се услови за квалитетније обављање комуналних услуга како у квантитативном тако и у квалитативном погледу, побољшавају се услови рада запослених у предузећу. Приходи од комуналних услуга остварили би се по законском начелу формирања цена комуналних услуга „потрошач плаћа“.

На пословање ЈКП „Хигијена Зајечар“ у овом периоду, поред редовних економских фактора који утичу на успешност предузећа, појавили су се почетком 2020. године и наставили у овом извештајном периоду, утицали су следећи изузетно битни чиниоца на смањење обима пословања, повећање расхода, смањење инвестиција, прихода и добити.

Појава вируса Ковида 19, први забележени случај у Србији – 06.03. и проглашење ванредног стања 15.03.2020. године. ЈКП се придржавала свих наредби и препорука Штаба за ванредне ситуације Републике Србије и Града Зајечара (обавезне мере заштите запослених и корисника услуга, смањење броја радника у исто време и у затвореном простору, рад од куће, заштита простора на Гробљима и пијацама, постављање стреч фолије на тезгама на зеленим пијацама као изолационе баријере између купаца и продаваца, заштита и свакодневна дезинфекција простора на градској пијаци, објектима на градском гробљу и управној згради, затварање Зелене и Робне пијаце. ...).

На основу одлуке ЈКП „Краљевица“ Зајечар – у стечају пијачна хала продата је приватном конзорцијуму 15.06.2023. године овом куповином престао је да важи уговор о закупу пијачне хале ЈКП „Краљевице“ у стечају.

Све ове мере су битно утицале на смањење прихода, а самим тим и на финансијски резултат предузећа.

РЈ ГРОБЉАНСКЕ УСЛУГЕ

Гробљански услуге на сахрањивању организују се и спроводе на два гробља – Старо градско гробље у самом граду и Ново градско гробље на Малом Ступњу. На Старом и Новом гробљу се организују и врше и следећи послови: одржавање гробља, пружање

грађевинских услуга, продаја погребне опреме као и пружање услуга које се врше по налогу надлежних инспекцијских служби и државних органа. У оквиру градског гробља ЈКП "Хигијена Зајечар" одржава и уређује и "Француско гробље" и спомен парк "Костурница".

Послови на сахрањивању представљају једну од најтежих делатности у оквиру гробљанских услуга. Сами послови сахрањивања се непосредно везују за ручни ископ земље, који се у оквиру грађевинских радова сврстава у тешке грађевинске радове. Такође је карактеристично и окружење у коме се ова делатност одвија на седници Скупштини града дана 16.06.2021. донета је одлука о не сахрањивању за државне празнике). У овом периоду на Новом и Старом градском гробљу обављено је 374 сахрана.

Активности које су планом и програмом пословања ЈКП „Хигијена Зајечар“ предвиђене на одржавању градских гробља односе се на редовно одржавање и уређење међугробних стаза, пролаза и улица и периодично, на основу указане потребе за кошењем зељастог растиња, шибља и уклањање истог како је регулисано и самом одлуком оснивача. Временски услови су директно утицали на динамику ових активности. Редовно одржавање и уређење међугробних стаза, пролаза и улица је вршено свакодневно, у овом периоду је организовано кошење и отклањања шибља и растиња као и организовање и спровођење грађевински радова.

Продавница погребне опреме је радила по недељном редовном распореду седмочасовно и то од понедељка до суботе од 7 до 14 сати, а по потреби, у случају хитности је отворана и ван радног времена – поподне и недељом.

РЈ ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ

У 2023. години послови на организовању, спровођењу пијачних услуга и одржавању пијаца обављају се у оквиру радне јединице Пијачне услуге.

Ови послови се врше на следећим локацијама:

- главна градска пијаца (зелена и продаја млечних производа), изнајмљивање простора за робну пијацу је прешло у надлежност града;
- локалне зелене пијаце (насеље Краљевица и насеље Кључ);
- градска сточна пијаца (локација на Неготинском путу).

Радно време пијаце, као и спровођење и организовање пијачних услуга регулисано је пијачним редом који се примењује на главној градској пијаци и сточној пијаци. Чишћење и уређење главне градске пијаце обављано је свакодневно у обиму и динамици како намећу тренутни услови на самој пијаци. Сакупљени отпад је одлаган у контејнере који су постављени у пијачном окружењу и исти се празне по позиву.

Ради организовања и спровођења пијачних услуга постављене су на зеленој пијаци 80 тезги затвореног типа и 70 тезге отвореног типа. На пијачној локацији "Кључ" постављене су 12, на локацији "Краљевица" постављене су 20 тезге за продају робе пољопривредних производа. Исте су у извештајном периоду репарирани и префарбани.

У пијачној хали постављено је 58 пијачних столова за продају робе, 20 тезги за продају јаја, 6 расхладних витрина за продају производа од млека појединачног типа и 16 метара расхладних витрина међусобно повезаних преко заједничког система за расхлађивање, које су намењене такође за продају млека и млечних производа. Око пијачне хале издају се у закуп 15 локала. Дана 15.6.2023. године ЈКП „Краљевица“ Зајечар - у стечају продала је пијачну халу приватном конзорцијуму. Тако да од тог датума ЈКП „Хигијена Зајечар“ није више купац исте. Од тог датум ЈКП Хигијена Зајечар не врши услугу организовања продаје млечних производа као издавање локала који су били саставни део хале.

За потребе организовања продаје у сезони постављају се на источном делу пијаце 25 тезге затвореног типа. У овом извештајном периоду склопљен је уговор са предузећем Николић око издавања простора испред бивше аутобуске станице на којој се продаје поврће за зимницу.

РЈ ЗООХИГИЈЕНА

Ова радна јединица бави се пословима привременог смештаја и удомљавања паса луталица у оквиру прихватног центра који се налази на локацији села Прлита, где су изграђени и сви неопходни пратећи објекти у којим се може тренутно сместити – збринуте до 100 паса луталица. На овој локацији у овом периоду смештено је 90 паса.

У 2023. години, у сарадњи са локалном самоуправом, предвиђено је доношење одређених нормативних докумената којима се прецизирају обавезе и права везане за рад ове радне јединице, а све у правцу контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији града Зајечара. Такође се планира и спровођење поступака евидентирања власничких паса и паса луталица на територији околних села. Овај посао, као и поступак стерилизације, кастрације и чиповања власничких паса, је битан јер се њиме директно утиче на смањење броја напуштених паса луталица у граду и селима која му припадају.

РЈ ЗАЈЕДНИЧКЕ СЛУЖБЕ

Рад ове радне јединице је у извештајном периоду организован, као и претходних година кроз активности два сектора.

ЕКОНОМСКИ СЕКТОР

У оквиру овог сектора планом и у 2023. години организују се и обављају послови из области рачуноводства, финансија и комерцијалних послова у складу са законским прописима и стандардима који се везују за пословање предузећа. У извештајном периоду посебна пажња је посвећена благовременом достављању предрачуна за гробљанске услуге а самим тим и побољшању процента наплате и повећању прихода. У овом извештајном периоду предузете су радње на побољшању наплате заосталих потраживања од корисника гробљанских услуга.

СЕКТОР ОПШТИХ И ПРАВНИХ ПОСЛОВА

У овој служби, у складу са планом активности за 2023. годину спроводе се делатности општих и правних послова у складу са законским прописима као и послови јавних набавки.

Према својој суштини ови послови се односе на:

- опште послове, кадровске послове (ови послови су регулисани Законом о раду и Законом о управном поступку),

- нормативно правне послове, који се везују за израду нормативно општих аката у предузећу у складу са Законом у зависности од области која се уређује (законска регулатива: Закон о комуналним делатностима, Закон о јавним предузећима),

- имовинско правне послове, послове о заступању пред судовима и другим органима, послове који су јасно прецизирани законским регулативама,

- послове заштите на раду који се огледају у организовању и спровођењу мера заштите на раду, набавци неопходне заштитне опреме за несметан рад запослених у овом предузећу, контроли непосредне примене и коришћења заштитне опреме

- све набавке врше се у складу са Законом о јавним набавкама, уз поштовање динамике и обима набавки како је предвиђено планом за јавне набавке.

Планирање обима ових послова условљено је чињеницом да је за спровођење одређених правних поступака неопходно да се за то стекну одређени услови, а све у правцу постизања максималног ефекта у заштити интереса предузећа.

Све пословне активности у оквиру предузећа усмерене су у правцу постизања што бољег финансијског резултата и веће ефикасности у пословању предузећа кроз максимално ангажовање свих расположивих ресурса предузећа у циљу организовања и пружања комуналних услуга у што већем обиму и квалитету и повећање процента наплате потраживања уз коришћење свих законских расположивих мера.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

У извештајном периоду, 01.01. до 30.09.2023 године, приходи ЈКП „Хигијена Зајечар“ су износили 47.306 хиљада динара, а расходи 48.125 хиљада динара, тако да губитак износи 620 хиљада динара.

Пословни приходи износе 47.306 хиљада динара и састоје се од:

- | | |
|---|---|
| - прихода од продаје робе | 950 хиљада динара (продаја погребне опреме); |
| - приходи од продаје производа и услуга | 43.360 хиљада динара (РЈ Гробљанске, услуге РЈ Пијаца и услуге РЈ Зоохигијене); |
| - остали пословни приходи (простора) | 2.996 хиљада (приходи од закупнина пословног простора) |

Укупни пословни расходи износе 46.556 хиљада динара, од тога

- | | |
|--|----------------------|
| - набавна вредност продате робе | 538 хиљада динара |
| - трошкови материјала, горива и енергије | 3.969 хиљада динара |
| - трошкови зарада и накнада зарада | 38.685 хиљада динара |
| - трошкови производних услуга | 2.032 хиљада динара |
| - нематеријални трошкови | 1.332 хиљада динара |

Финансијски приходи од камата су 133 хиљада динара, остали приходи износе 66 хиљада динара. Док је расходи од исправке грешке из претходног периода 1.569 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива и пасива на дан биланса износе 30.181 хиљада динара.

Актива се састоји из:

- Стална имовина (нематеријална имовина, некретнине, постројења и опрема) износи 3.109 хиљаде динара.

- Обртна имовина износи 27.072 хиљада динара. Састоји се из залиха материјала, робе и плаћених аванса у износу од 637 хиљада, потраживања по основу продаје - од купаца по основу закупа и одржавања гробних места, комуналних услуга које обавља РЈ Пијачне услуге као и услуга привременог смештаја и удомљавања паса луталица у оквиру прихватног центра у износу 8.369 хиљада, остала потраживања (потраживања од запослених, потраживања за више плаћен порез на добит...) у износу од 1.961 хиљада динара и краткорочних финансијских пласмана у износу од 5.000 хиљада динара.

На крају извештајног периода на пословним рачунима и у благајни било је 10.436 хиљада динара.

У пасиви

- основни капитал износи 50, нераспоређени добитак из претходних године је 4.489, а нераспоређени губитак из претходних година износи 8.895 хиљада динара док је нераспоређени губитак текуће године (01.01.2023-30.09.2023) износи 620.

- Дугорочна пасивна временска разграничења у износу од 22.335 хиљаде динара.

- краткорочне обавезе износе 12.263 хиљада динара и састоје се из: примљених аванса у износу од 2.268, обавеза из пословања 1.223 хиљада (добављачи – 1.079 и остале обавезе из пословања – 144), осталих краткорочних обавеза (обавезе, за зараде, накнаде зарада, обавезе за ПДВ и остале порезе и доприносе...) од 4.274 и пасивних временских разграничења (унапред обрачунати приходи) од 4.498 хиљада динара и губитка изнад висине капитала у износ 4.417 хиљаде динара

Укупна ванбилансна актива и пасива износе 97.107 хиљада динара и на овој позицији су исказана средства добијена на коришћење уз плаћање закупа и производи намењени консигнационој продаји.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ЈКП „Хигијена Зајечар“ је по својој величини сврстано у микро предузеће па на основу тога не ради извештај о токовима готовине

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Р. бр.	Трошкови запослених	01.01-30.09.2023.
		године* Реализација
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	19.771.556
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	28.204.788
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	31.031.898
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	38
4.1.	- на неодређено време	36
4.2.	- на одређено време	2
5.	Накнаде по уговору о делу	
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	
7.	Накнаде по ауторским уговорима	
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.366.921
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.896.585
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3
13.	Накнаде члановима скупштине	
14.	Број чланова скупштине	
15.	Накнаде члановима управног одбора	
16.	Број чланова управног одбора	
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	
18.	Број чланова надзорног одбора	3
19.	Превоз запослених на посао и са посла	115.860
20.	Дневнице на службеном путу	
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.556.418
23.	Број прималаца	3
24.	Јубиларне награде	
25.	Број прималаца	
26.	Смештај и исхрана на терену	
27.	Помоћ радницима и породици радника	263.397
28.	Стипендије	
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених – На крају овог извештајног периода било је 39 запослена радника од тога 37 на неодређено и 2 на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	64,923	46,864	59,457	48,828
	Највиша појединачна зарада	106,735	76,174	99,113	71,650
	Просечна зарада	85,829	61,519	79,285	60,239
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	89,194	63,878	85,573	62,158
	Највиша појединачна зарада	131,547	93,567	131,302	94,214
	Просечна зарада	110,371	78,723	108,438	78,186

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља хиљаде динара за 3 радника.

16

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Трошкове у оквиру средстава за посебне намене ЈКП „Хигијена Зајечар“ имала у висини од 15 хиљада динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „Хигијена Зајечар“ нема кредитну задуженост.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У овом периоду утрошено је 922 хиљаде динара за инвестиције, текуће и инвестиционо одржавање и набавка основног средства у вредности од 21 хиљаде динара.

- Инвестиционо одржавање у основна средства 1.552 хиљаде дин.
- Набавка рачунара 21 хиљаде дин.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

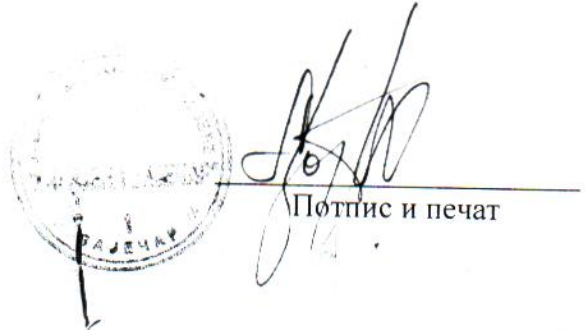
Тужбе по основу репрограма покренули смо у последњем кварталу 2023. године укупне вредности 123 хиљаде динара, а односе се на 4. физички ка лица. Обавезе се односе на један судска спора од којих је један окончан укупне вредности.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду јануар – септембар 2023. године ЈКП „Хигијена Зајечар“ је и даље, као и у претходним годинама, наставила са спровођењем рестриктивне политике, односно смањењу трошкова пословања уз истовремени утицај на повећање прихода. Благовременом доставом предрачуна и уговора за гробљанске услуге утицало се на повећање прихода, односно прилива средстава и побољшање наплате потраживања од физичких лица. Потписивање репрограма за гробљанске услуге и плаћање по њему је утицало на повећање процента наплативости потраживања и повећање прихода по овом основу у извештајном периоду.

У Зајечару,

Дана: 30.09.2023.



Потпис и печат

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.09.2023 године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / плани 31.03.2023*)
					Плани	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	59 071	79 369	59 527	47 306	79%
60	I ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1002 - 1004)	1002	1 583	2 400	1 800	950	53%
600, 602 и 604	1 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		2 400	1 800	950	53%
601, 603 и 605	2 Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 - 1007)	1005	52 287	68 182	51 137	43 360	85%
610, 612 и 614	1 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		68 182	51 137	43 360	85%
611, 613 и 615	2 Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	5 201	8 787	6 590	2 996	45%
68 осим 683, 685 и 686	VII ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	58 746	78 510	58 385	46 556	80%
50	I НАБАВКА ВРЕДНОСТИ ПРОДАЈЕ РОБЕ	1014	1 150	1 900	750	538	72%
51	II ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	6 029	8 920	6 090	3 969	59%
52	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	45 151	60 790	45 593	38 685	85%
520	1 Трошкови зарада и накнада зарада	1017		42 940	32 205	28 205	88%
521	2 Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		8 209	6 157	4 281	70%
52 осим 520 и 521	3 Остали лични расходи и накнаде	1019		9 641	7 231	6 199	86%
540	IV ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	647	800			
58, осим 583, 585 и 586	V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		410	410		0%
53	VI ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3 096	4 410	3 308	2 032	61%
54 осим 540	VII ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИРАЊА	1023					
55	VIII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2 630	2 180	1 635	1 332	81%
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	325	859	1 142	750	66%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	138	120	90	133	148%
660 и 661	I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	138	120	90	133	148%
663 и 664	III ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	325	30	23	0	0%
560 и 561	I ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II РАСХОДИ КАМАТА	1034	325	30	23		0%
563 и 564	III НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		90	68	133	196%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	187				
683, 685 и 686	Z. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	H. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	366	950	713	66	9%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	104	50	38		0%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	59 575	80 439	60 330	47 505	79%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	59 176	78 590	58 445	46 556	80%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	400	1 849	1 885	949	50%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	778			1 569	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 - 1047 - 1048) ≥ 0	1049		1 849	1 885		0%

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗЊИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	378			620	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 пог. салао	II ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салао	III ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		1 849	1 885	0	0%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	378			620	
	I НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1 Основна зарада по акцији	1061					
	2 Умњена (развођена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



[Handwritten signature]

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2023. године*

Образац Ia.

у 000 динара

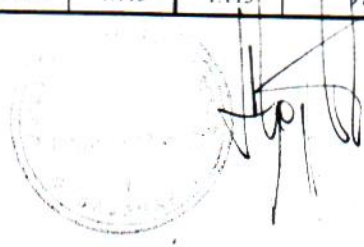
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022 Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023 Текућа година	30.09.2023		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.088	3.953	5.033	3.109	62%
01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				0	
010	1 Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005					
013	3 Гудвил	0006					
015 и 016	4 Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5 Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.088	3.953	5.033	3.109	62%
020, 021 и 022	1 Земљиште и грађевински објекти	0010		1.455	1.505	305	20%
023	2 Постројења и опрема	0011		2.498	3.528	2.804	
024	3 Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4 Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					0%
026 и 028	5 Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6 Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7 Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1 Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		0		0	
(део), 041 (део), 042 (део)	2 Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3 Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4 Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5 Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6 Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0		0	
046	7 Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8 Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9 Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	25.767	24.946	23.697	27.072	114%

Класа I, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	723	840	840	1.306	155%
10	1 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		390	390	637	163%
11 и 12	2 Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3 Роба	0034		300	300	477	159%
150, 152 и 154	4 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		150	150	192	128%
151, 153 и 155	5 Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	11.756	9.348	9.181	8.369	91%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		8.184	8.017	7.355	92%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		1.164	1.164	1.014	87%
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.947	1.458	1.458	1.961	134%
22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		1.458	1.458	1.865	128%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				96	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	5.000	5.000	5.000	5.000	100%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		5.000	5.000	5.000	100%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	6.341	8.300	7.218	10.436	145%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	28.855	28.899	28.730	30.181	105%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	123.847	1.113	1.113	97.107	8725%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401					
30, осим 306	I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	50	50	50	50	100%
31	II УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					

дуговни салдо-рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407						
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	4.490	7.708	7.744	4.490	58%	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		5.860	5.860	4.490	77%	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		1.848	1.884		0%	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 - 0414)	0412	8.275	7.987	7.987	8.895	111%	
350	1. Губитак ранијих година	0413		7.987	7.987	8.275	104%	
351	2. Губитак текуће године	0414				620		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	21.111	19.200	18.850	22.335	118%	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418-0419)	0416						
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417						
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 - 0422 - 0423 - 0424 - 0425 + 0426 - 0427)	0420						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, zajmови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, zajmови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	21.111	19.200	18.850	22.335	118%	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429						
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430						
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	11.479	9.928	10.073	12.263	122%	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 - 0439 - 0440)	0433						
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajmова од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437						
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmови и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	739	80	80	2.268	2835%	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.126	1.244	1.594	1.223	77%	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443						

432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		1.100	1.450	1.079	74%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		144	144	144	100%	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5.116	4.150	4.149	4.274	103%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.655	3.682	3.900	3.581	92%	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		468	485	557	115%	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				136		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЉЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	4.498	4.454	4.250	4.498	106%	
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 - 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	3.735	229	193	4.417	2289%	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	28.855	28.899	28.730	30.181	105%	
89	Ж. ВАЖЕЊАВНА ПАСИВА	0457	123.847	1.113	1.113	97.107	8725%	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 4)						
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001					
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приходи и средњорочни приходи	3005					
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 8)						
1. Издате дивиденде и дотерице у земљи	3006					
2. Издате дивиденде и дотерице у иностранству	3008					
3. Зараде, камате, зрели и остали приходи	3009					
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по оснивачима и другим приходима	3013					
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)						
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)						
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
1. Продаја акција и облигација	3017					
2. Продаја нематеријалне имовине, непокретних имовина, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски приходи	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 3)						
1. Куповина акција и облигација	3023					
2. Куповина нематеријалне имовине, непокретних имовина, опреме и биолошких средстава	3025					
3. Остали финансијски издаци	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)						
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)						
C. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 7)						
1. Уношање основног капитала	3029					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)						
1. Откуп сопствену акција и облигација	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски издаци	3044					
8. Издате дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)						
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)						
G. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)						
D. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)						
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0						
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0						
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА						
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3030 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)						

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна године	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа године	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	23.007.950	40.464.883	21.274.412	19.771.556	93%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	32.821.612	40.464.882	30.348.662	28.204.788	93%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	38.279.121	46.596.312	34.947.234	31.031.898	89%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	39	40		38	
4.1.	- на неодређено време	38	39		36	
4.2.	- на одређено време	1	1		2	
5.	Накнаде по уговору о делу					
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7.	Накнаде по ауторским уговорима					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.834.678	4.552.553	3.412.415	2.366.921	69%
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5	4	3	3	100%
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.207.275	2.800.000	2.100.000	1.896.585	90%
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		4	4	3	75%
13.	Накнаде члановима скупштине					
14.	Број чланова скупштине					
15.	Накнаде члановима управног одбора					0%
16.	Број чланова управног одбора					
17.	Накнаде члановима надзорног одбора					
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3		3	
19.	Превоз запослених на посао и са посла		2.600.000	1.950.000	115.860	6%
20.	Дневнице на службеном путу		120.000			
21.	Накнаде трошкова на службеном путу					
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.207.275	830.000		1.556.418	
23.	Број прималаца		1		3	
24.	Јубиларне награде					
25.	Број прималаца					
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	70.696	250.000	250.000	263.397	105%
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	54.000	3.041.851	1.950.000		0%
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	број мушкараца	Укупан број	Број жена	број мушкараца	Укупан број	Број жена	број мушкараца
	Стање на дан 31.12.2022. године*	40			1			5		
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2023	5						2		
1.	Одлазак у пензију	4								
2.	Технолошки вишак	1								
3.	Истек уговора							5		
4.										
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2023.	1			1			6		
1.	пријем новозапослених	1			1			3		
2.	пријем новозапослених НЗС							3		
3.										
4.										
	Стање на дан 30.09.2023. године**	36	12	25	2	0	2	3	0	3

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	64.923	46.864	59.457	48.828
	Највиша појединачна зарада	106.735	76.174	99.113	71.650
	Просечна зарада	85.829	61.519	79.285	60.239
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	89.194	63.878	85.573	62.158
	Највиша појединачна зарада	131.547	93.567	131.302	94.214
	Просечна зарада	110.371	78.723	108.438	78.186

* последњи дан тромесеца за који се извештај саставља

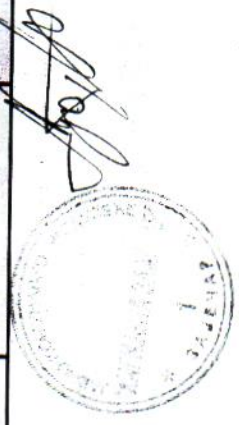
ПРИХОДИ ИЗ БУЖЕТА

План за 2022. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
НСЗ - јавни радови		РС	0	1.093.566	1.093.566	2.187.133	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 – 30.09.2023. године*							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
НСЗ - јавни радови		РС	1	2	3	4 (2-3)	5
Намена			1.093.566	425.488	425.488		
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава
последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р.бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година		Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година		План за 01.01-31.12.2022. Текућа година		01.01 -30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
		План	Износ	План	Износ	План	Износ	План	Износ	
1.	Спонзорство									
2.	Донације									
3.	Хуманитарне активности	50.000				50.000		30.000		0%
4.	Спортске активности									
5.	Репрезентација	50.000		3.700		50.000		30.000	3.058	10%
6.	Реклама и пропаганда	50.000		5.600		50.000		30.000	12.000	40%
7.	Остало									

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТАВА Е ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Образац 7.

Добитак / Губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка							
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинне	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добитак / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка					
							% добит	Износ (у динарима)		% добит	Износ (у динарима)	Опис		
2023	30.9.2023				Губитак	461.623								
2022	30.6.2023	14/45-4	20.09.2023	02-16/7/2023	Губитак	376.733								
2021	6.29.2022	1/56-3	9.20.2022	02-132/2022	Добитак	538.769	50%	269.384						Губитак ће покривати из пословних прихода наредне 2024 године
2020	4.43.22	4/29-3	4.4.22	02-190/2021	Губитак	2.860.387								За покривање губитка из ранијег периода
2019	4.40.21	2/24-5	4.4.21	02-115/2020	Добитак	1.080.988								Губитак ће покривати из пословних прихода наредне 2021 године

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година



Година уплате	Уплата по основу добити			Основ уплате		
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Износ	Датум уплате	Опис*
Н (текућа)						
	269.384					
	= Укупно	16.11.2022				
Н - 1						
	269.384					
	= Укупно					
Н - 2						
	= Укупно					
Н - 3						
	= Укупно					
Н - 4						
	= Укупно					

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОЏОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, кредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022 (презгодина)	068	текући рачун	АИК банка	39.501,68	39.501,68
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	6.077.296,88	6.077.296,88
	068	дinarsка благајна	благајна	179.004,01	179.004,01
	Укупно у динарима				179.004,01
31.03.2023	068	текући рачун	АИК банка	6.295.802,57	6.295.802,57
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	13.385,19	13.385,19
	068	дinarsка благајна	благајна	11.450.691,06	11.450.691,06
	Укупно у динарима				156.339,00
30.06.2023	068	текући рачун	АИК банка	11.620.415,25	11.620.415,25
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	95.775,14	95.775,14
	068	дinarsка благајна	благајна	8.836.053,92	8.836.053,92
	068			159.517,71	159.517,71
Укупно у динарима					
30.09.2023	068	текући рачун	АИК банка	9.091.346,77	9.091.346,77
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	44.001,96	44.001,96
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	9.669.434,97	9.669.434,97
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица-наменски бољованс	265.234,76	265.234,76
	068	дinarsка благајна	благајна	457.007,21	457.007,21
	Укупно у динарима				
31.12.2023	068	текући рачун	АИК банка	10.435.678,90	10.435.678,90
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		
	068	дinarsка благајна	благајна		
	Укупно у динарима				



Handwritten signature of the official.

Извештај о инвестицијама

Р.б Р.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** година						Реализација 01.01-31.12.				
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.		План 01.01-31.12.			
							у динарима	у динарима	у динарима	у динарима	у динарима	у динарима		у динарима			
1.	Инвестиционо одржавање у основна средства	2023	2023	4 005 000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало											
						Сопствена средства	200 000,00	172 302,84	1 000 000,00	925 413,40		1 552 133,40					
						Тотал	200 000,00	172 302,84	1 000 000,00	925 413,40		1 552 133,40					
2.	Основна средства Компјутерска опрема	2023	2023	250 000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало											
						Сопствена средства	250 000,00	20 832,50	250 000,00	20 832,50		20 832,50					
						Тотал	250 000,00	20 832,50	250 000,00	20 832,50		20 832,50					
3.						Позајмљена средства Средства буџета Остало											
						Сопствена средства											
						Тотал											
4.						Позајмљена средства Средства буџета Остало											
						Сопствена средства											
						Тотал											
5.						Позајмљена средства Средства буџета Остало											
						Сопствена средства											
						Тотал											
				Укупно инвестиције													

0,00



Претходна година
* Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	у динарима			
	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023.	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца		122.816		
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:		122.816		

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	у динарима			
	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023.	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца				
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:		0		

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

Укупан број спорова у 2023.*	у динарима		у динарима	
	број спорова где је јавно предузеће страна	Укупна вредност спорова**	број спорова где је јавно предузеће тужена	Укупна вредност спорова**
	4	122.816	1	

* година за коју се извештај саставља

Опис спора*	у динарима	
	Укупна вредност спора**	
кбе по основу уговора о признању дуга	122.816,20	

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

На основу члана 22. Закона о Јавним предузећима Републике Србије, члана 52. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа " Хигијена Зајечар " Зајечар и члана 57. Статута Јавног комуналног предузећа " Хигијена Зајечар " Зајечар, у складу са чланом 8. и 26. Закона о рачуноводству („Сл. Гласник РС" бр. 73/2019 и 44/2021 – други пропис – даље Закон), Надзорни одбор на XLVII седници одржаној дана 31.10.2023. године, донео је следећу:

О Д Л У К У

УСВАЈА СЕ Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања у ЈКП „ Хигијена Зајечар „ Зајечар за период 01.01.2023. - 30.09.2023. године.

Надзорни одбор
ЈКП " Хигијена Зајечар "
Број: 14/47-2
Датум: 31.10.2023.год.

Надзорни одбор ЈКП „ Хигијена Зајечар „
Наташа Цветковић



N. Cvetković