

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-1/2017-666-II
Дана: 29. јуна 2017. године
НОВИ САД

ПРЕДСЕДНИКУ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА

На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину, са Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-1/2017-666-II од 29. јуна 2017. године, с молбом да се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Закључак у предложеном тексту.

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА



На основу члана 52. тачка 1. Статута Града Новог Сада – пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину, Градско веће Града Новог Сада, на 94. седници одржаној 29. јуна 2017. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председнику Скупштине Града Новог Сада Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину, који је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 20. седници од 8. јуна 2017. године, и предлаже Скупштини да исти размотри и закључи:

"Скупштина Града Новог Сада прихвата Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину".

II. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Владимир Стојковић, члан Градског већа Града Новог Сада а за повереника Зоран Станојевић, в.д. заменика начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-1/2017-666-II
Дана: 29. јуна 2017. године
НОВИ САД

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Срђан Кружевећ



ИЗВОД
ИЗ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ЧИСТОЋА" НОВИ САД
ЗА 2016. ГОДИНУ

1. ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

1.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ – услуга

Р. Бр.	Назив производа услуге	Јед. Мере	Реализација 1-12/15.	План 2016.	Реализација 1-12/16.	Инд 6/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Изношење смећа						
	Пословни потрошачи	м ²	2.788.926	3.000.000	2.796.586	100,27	93,22
	Пословни потрошачи	Ком	4.180	4.250	4.861	116,29	114,38
	Домаћинства	Члан	342.031	340.460	344.227	100,64	101,11
	Приватни предузетн.	Ком	6.903	6.900	6.647	96,29	96,33
2.	Јавна хигијена						
	Мануелно чишћење	Ха	4.029	3.600	3.040	75,45	84,44
	Сакупљање отпадака	Ха	49.610	49.000	41.285	83,22	84,26
	Механичко чишћење	Час	5.110	5.000	4.025	78,77	80,50
	Механичко чишћење	Ха	1.031	1.000	963	93,40	96,30
	Ручно прање	Ха	949	850	756	79,66	88,94
	Механичко прање	Ха	1.190	1.750	648	54,45	37,03

У односу на планирани физички обим услуга изношења смећа и одржавања јавне хигијене у Програму пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину, наведене услуге реализоване су у високом проценту.

2. ЗАПОСЛЕНОСТ И ЗАРАДЕ

2.1. У 2016. години у радном односу је било 554 запослена (стање на дан 31.12.2016. године), што представља 6 запослених мање у односу на 2015. годину.

2.2. Предузеће је исплаћивало зараде у периоду јануар-децембар 2016. године у складу са:

- Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину,

- Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 27/14)

- Уредбом о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа аутономној покрајини ("Службени гласник РС", бр. 6/06 и 108/08),

- Уредбом о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица аутономној покрајини, припадајућег дела пореза на зараде Граду Београду, односно преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе ("Службени гласник РС", број 49/13) и

- Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Службени гласник РС", број 116/14).

Просечна бруто I зарада у Предузећу у 2016. години износила је 63.570,27 динара, док је просечна нето зарада у Предузећу у 2016. години износила 44.562,76 динара.

3. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

3.1. ЦЕНА УСЛУГА САКУПЉАЊА, ТРАНСПОРТА И ОДЛАГАЊА ОТПАДА

Р. Бр.	Корисник услуга	Цене од 01.09.2013 године
	1.	3.
1.	Домаћинства по члану домаћинства	147,90 дин/месец
2.	Приватни предузетници у паушалном износу	
	I група	600,00 дин/месец
	II група	1.300,00 дин/месец
	III група	1.942,00 дин/месец
	IV група	2.250,00 дин/месец
	V група	2.586,00 дин/месец
3.	Пословни потрошачи	11,78 дин/м2
4.	Викендице	60,00 дин/месец

3.2. ЦЕНА УСЛУГА ДЕПОНОВАЊА ПОЈЕДИНИХ ВРСТА ОТПАДА

Р.бр.	Врста отпада	Цене од 01.04.2009. године
	Основ за обрачун	
1.	Комунални отпад	1,41 дин/кг
2.	Индустријски отпад који нема употребну вредност и нема својство опасних материја	2,86 дин/кг
3.	Крупан грађевински отпад који се, без предходне обраде, не може употребити као грађевински материјал	0,61 дин/кг
4.	Инертни материјал и грађевински отпад који не спада у крупан грађевински отпад из тачке 3.	0,19 дин/кг
5.	Биоразградљив отпад /трава, грање, пиљевина и сл./	2,01 дин/кг

Важеће цене услуга сакупљања, транспорта и одлагања отпада у примени су од 1. септембра 2013. године, а дефинисане су Одлуком о утврђивању цена услуга сакупљања, транспорта и одлагања отпада („Службени лист Града Новог Сада“, број 48/13).

Цене услуга депоновања појединих врста отпада на снази су од 1. априла 2009. године, а дефинисане су Одлуком о утврђивању цена услуга депоновања појединих врста отпада („Службени лист Града Новог Сада“, број 9/09).

3.2. ОСТВАРЕНИ УКУПНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА

- у динарима

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Остварено I - XII 2015. године	Планирано I - XII 2016. године	Остварено I - XII 2016. године	Реализација %	Реализација %
1	2	3	4	5	6. (5 : 3)	7. (5 : 4)
I	ПРИХОДИ (укупно)	1.708.165.000,00	1.709.693.000,00	1.646.129.000,00	96,37	96,29
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1.599.194.000,00	1.546.966.000,00	1.553.454.000,00	97,14	100,42
1а.	Приходи од продаје производа и услуга	1.531.413.000,00	1.470.466.000,00	1.435.376.000,00	93,73	97,61
-	- Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	308.669.000,00	241.516.000,00	206.034.000,00	66,75	85,31
-	- Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.222.744.000,00	1.228.950.000,00	1.229.342.000,00	100,54	100,03
1б.	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	60.818.000,00	70.000.000,00	108.558.000,00	178,50	155,08
1в.	Други пословни приходи	6.963.000,00	6.500.000,00	9.520.000,00	136,72	146,46
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	18.082.000,00	25.000.000,00	22.290.000,00	123,27	89,16
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	53.475.000,00	137.727.000,00	38.611.000,00	72,20	28,03
4.	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	37.414.000,00	-	31.774.000,00	84,93	-
II	РАСХОДИ (укупно)	1.517.903.000,00	1.693.569.000,00	1.644.140.000,00	108,32	97,09
1.	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1.369.946.000,00	1.429.555.000,00	1.431.280.000,00	104,48	100,12
1а.	Приходи од активирања учинака робе	332.000,00	-	-	-	-
1б.	Трошкови материјала	119.392.000,00	157.600.000,00	165.587.000,00	138,69	105,07
1в.	Трошкови горива и енергије	97.283.000,00	126.000.000,00	101.009.000,00	103,83	80,17
1г.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	630.634.000,00	682.855.000,00	653.726.000,00	103,66	95,73
1д.	Трошкови производних услуга	107.764.000,00	123.500.000,00	163.126.000,00	151,37	132,09

1ђ.	Трошкови амортизације	138.367.000,00	160.000.000,00	140.061.000,00	101,22	87,54
1е.	Трошкови дугорочних резервисања	157.584.000,00	30.000.000,00	70.000.000,00	44,42	233,33
1ж.	Нематеријални трошкови	119.254.000,00	149.600.000,00	137.771.000,00	115,53	92,09
2.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	23.411.000,00	41.000.000,00	11.559.000,00	49,37	28,19
3.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	4.046.000,00	60.300.000,00	7.046.000,00	174,15	11,68
4.	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	120.500.000,00	162.714.000,00	194.255.000,00	161,21	119,38
III.	ДОБИТАК из редовног пословања	190.262.000,00	16.124.000,00	1.989.000,00	1,05	12,34
IV.	ГУБИТАК из редовног пословања	-	-	-	-	-
V.	Нето добитак пословања који се обуставља	-	-	-	-	-
VI.	Нето губитак пословања који се обуставља	-	-	-	-	-
VII.	Добитак пре опорезивања	190.262.000,00	16.124.000,00	1.989.000,00	1,05	12,34
VIII.	Губитак пре опорезивања	-	-	-	-	-
IX.	Порески расход периода	-	2.419.000,00	263.000,00	-	10,87
X.	Одложени порески приход периода	11.207.000,00	-	7.281.000,00	-	-
XI.	НЕТО ДОБИТАК	201.469.000,00	13.705.000,00	9.007.000,00	4,60	65,72
XII.	НЕТО ГУБИТАК	-	-	-	-	-

У 2016. години остварен је укупан приход у износу од 1.646.129.000,00 динара, што је у односу на исти период претходне године мање за 3,63%, а у односу на план мање за 3,71%.

У структури прихода највеће је учешће пословних прихода од 94,37%, а најмање учешће финансијских прихода од 1,35%.

Остварени расходи, у посматраном периоду, износе 1.644.140.000,00 динара, што је у односу на претходну годину веће за 8,32%, а у односу на план мање за 2,91%.

У структури расхода највеће је учешће пословних расхода од 87,05%, а најмање учешће финансијских расхода од 0,70%. Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи и то 45,67%, а њихово учешће у укупним расходима износи 39,76%.

У складу са горе наведеним, Предузеће је у периоду јануар-децембар 2016. године исказало нето добитак из редовног пословања у износу од 9.007.000,00 динара. Добитак ће се расподелити у складу са Законом, Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2017. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 80/16) и Статутом предузећа.

3.3. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

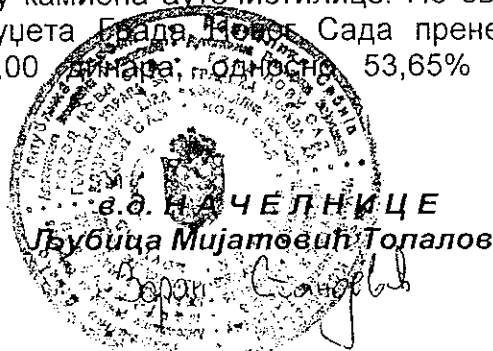
Р. бр.	Позиција	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	Реализација у 2016. години	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	25.000,00	45.000,00	-	180,00
4.	Спортске активности	-	-	-	-	-
5.	Репрезентација	442.465,93	230.000,00	228.335,72	51,61	99,28
6.	Реклама и пропаганда	1.683.000,00	1.800.000,00	1.811.500,00	107,64	100,64
7.	Остало	-	-	-	-	-

За хуманитарне и спортске активности Предузеће је реализовало средства у износу од 45.000,00 динара што је за 80% изнад плана за 2016. годину. За репрезентацију реализовало је средства у укупном износу од 228.335,72 динара, што је у односу на план за 2016. годину мањи за 0,72%, док је за рекламу и пропаганду Предузеће реализовало средства у укупном износу од 1.811.500,00 динара, што је у односу на план за 2016. годину веће за 0,64%.

3.4. ВЕЗА СА БУЏЕТОМ

Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2016. годину ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 62/15, 46/16, 58/16 и 74/16) Јавном комуналном предузећу "Чистоћа" Нови Сад планирана су средства на име услуга из делатности у износу од 206.600.000,00 динара, а по том основу, у 2016. години, Предузећу су из буџета Града Новог Сада пренета средства у укупном износу од 203.024.133,66 динара за радове на одржавању јавне хигијене на територији Града Новог Сада, односно 98,27% од планираног износа средстава.

Планирана средства из буџета Града по основу капиталних субвенција на годишњем нивоу износе 90.167.660,00 динара, и то за реализацију следећих инвестиција: наставак реализације уговорених обавеза на пројекту изградње рециклажног дворишта, наставак реализације уговорених обавеза на пројекту санације, затварања и рекултивације сметлишта у Новом Саду, за набавку и постављање подземних контејнера, за набавку камиона ауточистилице. По овом основу, у 2016. години, Предузећу су из буџета Града Новог Сада пренета средства у укупном износу од 48.374.400,00 динара, односно 53,65% од планираног износа средстава.



На основу члана 12. став 1. тач. 3. и 5. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације „Чистоћа“ у Новом Саду као Јавног комуналног предузећа (“Службени лист Града Новог Сада”, бр. 47/2016 и 9/2017) и члана 20. став 1. тач. 3. и 5. Статута Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад од 18. октобра 2016. године и 30. марта 2017. године, поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад, на 20. седници од 08. јуна 2017. године, доноси

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.
- II. Утврђује се Финансијски извештај Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.
- III. Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" Нови Сад за 2016. годину чини саставни део ове одлуке.

7 > Председник Надзорног одбора



ЈКП ЧИСТОЋА
НАДЗОРНИ ОДБОР
Број: 20/3
Дана: 08. јун 2017. године
НОВИ САД

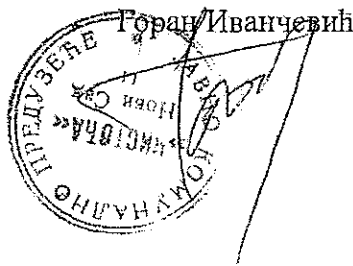
На основу члана 7. став.2. Пословника о раду Надзорног одбора ЈКП "Чистоћа" Нови Сад
Надзорни одбор ЈКП "Чистоћа" Нови Сад на 88.седници одржаној дана 22. 09 2016.године
доноси :

**ОДЛУКУ
О ОВЛАШЋЕНОМ ЛИЦУ**

Овлашћује се Данијела Јанков руководилац Службе јавне хигијене члан Надзорног одбора ЈКП "Чистоћа" Нови Сад да у случају моје одсутности а ради потребе хитности и важности питања о којима се одлучује може потписивати одлуке које буду донете на седницама Надзорног одбора ЈКП "Чистоћа" Нови Сад које буду одржане док траје моја одсутност.

Председник Надзорног одбора

Горан Иванчевић



НАДЗОРНИ ОДБОР
бр. 88/1
Дана 22.09.2016.године
Нови Сад



ЧИСТОЋА

ЈКП Чистоћа Нови Сад



Adresa: Novi Sad, Sentandrejski put 3

Telefon: 443-611

Fax: 6334-691

E-mail: office@cistocans.co.rs

Web site: www.cistocans.co.rs



Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Чистоћа“ Нови Сад

Седиште: Сентандрејски пут 3, Нови Сад

Претежна делатност: Сакупљање отпада који није опасан 3811

Матични број: 08066531

ПИБ: 101692087

ЈББК: 81762

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Градска управа за комуналне послове Града Новог Сада

Мај 2017. године

САДРЖАЈ

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА.....	6
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ.....	7
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ.....	21
5. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ.....	24
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	37
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	52
8. ЗАДУЖЕНОСТ.....	61
9. РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	65
10. ЦЕНЕ.....	83
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	84
12. ИНДИКАТОРИ.....	85

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

• Мисија

Мисија предузећа је организовано сакупљање градског отпада и савремено управљање отпадом. Сарадња са становништвом и локалним заједницама подстиче стварање модерних навика, које су усмерене на смањење отпада, одвојено одлагање, рециклажу и одлагање према савременим прописима за ову област. Отпад се разграђује дуг временски период и његово правилно сакупљање и обрада имају изузетан значај за заштиту животне средине.

Мисија ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад је заснована на вишедеценијском искуству и познавању врста отпада, као и правилних поступака прераде, одлагања и неутралисања истих.

Мисију Предузеће спроводи короз интензивну сарадњу са становништвом, развојем еколошке свести и одговорности, поштовањем принципа одрживог развоја, сталну бригу о задовољству својих радника и свих корисника услуга и њиховој добробити.

Законски оквири који утврђују пословање предузећа су: **Одлука о усклађивању одлуке о организовању комуналне радне организације „Чистоћа“ у Новом Саду као јавног комуналног предузећа** („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16 и 9/2007), **Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања од корисника јавних средстава** („Службени гласник РС“, број 116/14), **Закон о буџетском систему** („Службени гласник РС“, број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – испр. 108/13, 142/14 68/15-др.закон, 103/15 и 99/16), **Закон о рачуноводству** („Службени гласник РС“, број 62/13), **Закон о ревизији** („Службени гласник РС“, број 62/13) **Закон о комуналним делатностима** („Службени гласник РС“, број 88/11 и 104/16), **Закон о јавним предузећима** („Службени гласник РС. број 15/16), **Закон о јавним набавкама** („Службени гласник РС“, број 124/12, 14/15 и 68/15), **Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа** („Службени гласник РС“ број 36/16), **Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и њихових зависних друштава капитала, утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама** („Службени гласник РС“ број 36/13), **Закон о раду** („Службени гласник РС.“ бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13 и 75/14, у даљем тексту: ЗОР), **Статут Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад од 18. октобра 2016. године и 30. марта 2017.године**, **Одлука о одржавању чистоће** („Службени лист Града Новог Сада“, број 25/10, 37/10-испр., 3/11-испр., 21/11 и 13/14), **Одлука о уређивању и одржавању депоније** („Службени лист Града Новог Сада“, број 6/03, 47/06 и 13/14), **Посебан колективни уговор за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада** („Службени лист Града Новог Сада“, број 19/17), **Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије** („Службени гласник РС“, број 27/15) и **Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору** („Службени гласник РС“, број 68/15 и 81/16-одлука УС).

• Визија

Визија Предузећа представља скуп дугорочних опредељења са циљем да у будућности будемо узор у погледу чистоће града за сва друга јавна комунална предузећа у земљи, па и у иностранству. У том смислу, Предузеће ће:

- развијати и уводити нове делатности у сфери обављања своје основне делатности као и пратећих делатности,
- осавремењавати комуникације са свим заинтересованим странама, а пре свега грађанима,
- уводити модерна техничко - технолошка достигнућа у оквиру своје делатности,
- вршити обуку својих кадрова,
- повезивати се са познатим светским кућама исте или сличне делатности, и
- остварити највиши квалитет обављања услуга у сваком сегменту свог деловања.

Модернизација, квалитетнија услуга изношења отпада, увођење европских стандарда у складу са савременим принципима управљања отпадом, само су неке од смерница којима тежи предузеће.

• Циљеви

Основни циљ Јавног Комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад је управљање отпадом користећи европске стандарде за ову област. У нашем предузећу смо свесни чињенице да је очување средине у којој живимо веома важно за ефикасно функционисање читаве заједнице. Циљеви за 2016. годину:

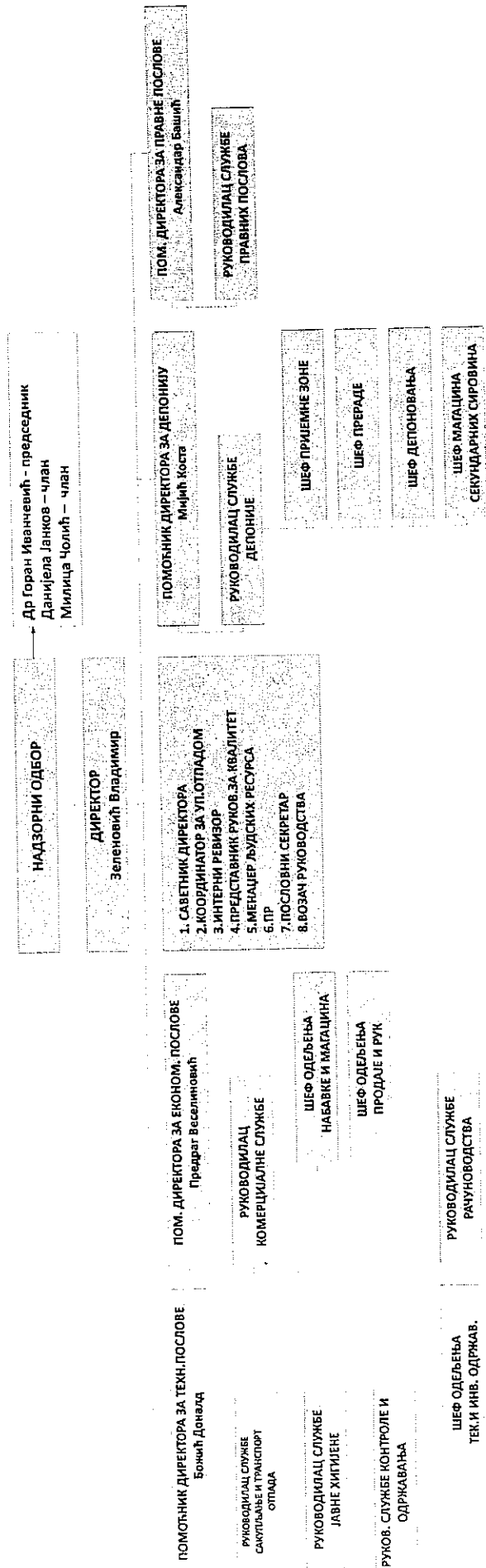
- Смањити број рекламација и жалби корисника услуга.
- Повећати ниво задовољства корисника услуга.
- Снизити трошкове пословања.
- Повећати компетентност и свест запослених.
- Унапређење односа са корисницима услуга.
- Смањити утицај на аспекте животне средине.
- Елиминисати повреде на раду.

Да би Програм за 2016. годину био реализован у свим својим сегментима и планираним величинама неопходна је реализација следећих постављених циљева:

- Реализација физичког обима изношења и депоновања отпада и отпада у свим задатим величинама.
- Остварење свих врста прихода у пројектованим износима, са акцентом на пословне приходе који су у структури прихода и највећи.

- Реализација плана цена којима је и детерминисана висина планираних пословних прихода.
- Остварење плана људских ресурса како по броју тако и по квалификационој структури, јер од овог циља зависи реализација свих осталих постављених циљева.
- Рационализација и смањење трошкова на свим местима настанка трошкова и на свим нивоима организационе структуре.
- Реализација плана инвестиционих активности, који је веома значајан са аспекта развоја предузећа и успешног обављања послова из делатности.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



РУКОВОДИЛАЦ СЛУЖБЕ
ВОЗНОГ ПАРКА

ШЕФ ОДЕЉЕЊА
ВОЗИЛА И ВОЗАЧА

ШЕФ ОДЕЉЕЊА
ТЕХНИЧКЕ ПРИПРЕМЕ

ШЕФ ОДЕЉЕЊА
СЕРВИСА

ШЕФ ОДЕЉЕЊА
УНУТРАШЊЕ КОНТРОЛЕ

ШЕФ ОДЕЉЕЊА
ТЕК. И ИНВ. ОДРЖАВ.

РУКОВОДИЛАЦ СЛУЖБЕ
РАЧУНОВОДСТВА

ШЕФ ОДЕЉЕЊА ПЛАНА
И АНАЛИЗЕ

ШЕФ ФИНАНСИЈА

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2016. ГОДИНЕ

Основе за израду Извештаја о реализацији Програма пословања за период јануар-децембар 2016. године су Програм пословања за 2016. годину, планиране величине које су у њему предвиђене и књиговодствени подаци који су остварени за извештајни период.

3.1. Реализација физичког обима активности у 2015. години

Предузеће износи смеће из свих месних заједница на територији градске заједнице Нови Сад и делимично у месној заједници Кисач.

Предузеће покрива територију на којој се налази око 146.480 домаћинстава и 11.083 правних лица.

На јавним површинама Града Новог Сада предузеће обавља следеће операције: Одржавање јавне хигијене на територији града, одржавање јавне хигијене међублоковског простора, корпе за отпатке, одржавање хигијене простора за извођење паса, одржавање јавне хигијене на Петроварадинској тврђави, одржавање Градске депоније, одржавање јавне хигијене на дечијим игралиштима и спортским теренима, рад зимске службе, рад на уклањању дивљих депонија и одржавање јавне хигијене поводом одржавања манифестација и ванредно одржавање.

Процена резултата пословања урађена је на основу остварених резултата пословања за период јануар - децембар текуће године, физичког обима, финансијских показатеља до краја године и утврђених величина из Програма пословања за текућу годину.

Физички обим производње – услуга

Р. Бр.	Назив производа услуге	Јед. Мере	План 2015.	Реализација 1-12/15.	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Изношење отпада				
	Пословни потрошачи	м ²	3.200.000	2.788.926	87,15
	Пословни потрошачи	Ком	3.880	4.180	107,73
	Домаћинства	Члан	340.000	342.031	100,60
	Приватни предузетници	Ком	6.850	6.903	100,77
2.	Јавна хигијена				
	Мањелно чишћење	Ха	6.100	4.029	66,05
	Сакупљање отпадака	Ха	45.500	49.610	109,03
	Механичко чишћење	Час	8.500	5.110	60,12
	Механичко чишћење	Ха	2.030	1.031	50,79
	Ручно прање	Ха	2.220	949	42,75
	Механичко прање	Ха	4.240	1.190	28,07

3.2. Реализација финансијских показатеља за 2015. годину и текстуално образложење позиција

Укупан приход

у 000 дин

Р. бр.	Врста Прихода	План 2015.	Остварено 1-12/15.	Инд. 4/3
1	2	3	4	5
1.	Пословни приходи	1.554.568	1.599.194	103
1.1	Изношење смећа	1.180.000	1.152.185	98
1.2	Текуће одржавање чистоће и услуге из делатности	220.909	220.900	100
1.3	Остале услуге	153.659	226.109	147
2.	Финансијски	25.000	18.082	72
3.	Остали приходи	113.800	90.888	80
Укупно:		1.693.368	1.708.164	101

Р. бр.	Врста трошка	План 2015.	Остварено 1-12/15.	Инд. 5/4
1	2	3	4	5
1.	Пословни расходи	1.357.271	1.370.278	100,96
2.	Финансијски расходи	42.000	23.411	55,74
3.	Остали расходи	292.271	124.546	42,61
Укупно:		1.691.542	1.518.235	89,75

Пословни приходи у 2015. години од реализације услуга изношења, одвоза и депоновања смећа као и текућих субвенција, чине највећи део прихода Предузећа у износу од 1.599.193.998,14 динара, што чини 93,62 % од укупних прихода. Реализовани пословни приходи у 2014. години износе 1.677.996.695,01 динара, и у односу на реализацију из 2015. године, приход у 2015. години је мањи за 4,70 %.

Финансијски приходи у 2015. години износе 18.081.778,56 динара, а реализација за 2014. годину износи 28.457.945,22 динара, односно реализација за 2015. годину је мања у односу на реализацију из 2014. године за 36,46 %.

Остали приходи у 2015. години износе 90.888.276,97 динара, а највећим делом их чине наплаћена отписана потраживања од купаца и приходи од накнада штета од осигуравајућег друштва, док реализација у 2014. години за ову врсту трошкова износи 124.507.392,83 динара, односно реализација за 2015. годину је мања у односу на реализацију из 2014. године за 27 %.

Позиције расхода - пословне расходе овог предузећа, представљају: набавна вредност трговачке робе, материјал израде (разни материјал, резервни ауто делови, точкићи за контејнере, црева за прање, трошкови воде, метли, ХТЗ средстава и други трошкови, гориво и мазиво, електрична и остала енергија), бруто зараде и накнада зарада радника и друга примања и накнаде трошкова, амортизација и остали производни и нематеријални трошкови чине пословне расходе и за 2015. годину реализовани су у висини од 1.369.945.599,02 динара док је реализација пословних расхода за 2014. годину

1.358.866.477,65 динара, односно реализација за 2015. годину је већа у односу на реализацију из 2014. године за 0,82 %.

Финансијски расходи – односе се на расходе камата, расходе по основу валутних клаузула, негативне курсне разлике и остале финансијске расходе, у 2014. години износе 61.288.585,44 динара а у 2015. годину су износили 23.409.782,89 динара, односно финансијски расходи за 2015. годину су мањи у односу на реализацију из 2014. године 61,80 %.

Остали расходи – односе се на обезвређена потраживања од купаца, директни отпис потраживања, трошкове судских такси и судских спорова. Реализација за 2014. годину износи 409.591.077,20 динара, а реализација за 2015. годину износи 124.546.195,19 динара, што је у односу на реализацију из 2014. године мање за 69,59 %.

3.2.1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015.

- у хиљадама динара -

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП			
			План 31.12.2015.	Реализација 31.12.2015.	Индекс 7/6
1	2	3	6	7	9
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	1			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	2	807.521	614.944	76,15
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	3	2.012	4.136	205,57
010 и део 019	1. Улагања у развој	4			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	5			
013 и део 019	3. Гудвил	6			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	7	2.012	1.985	98,66
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	8			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	10		2.151	
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		805.490	610.429	75,78
020, 021 и део 029	1. Земљиште	11			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	12	205.020	188.416	91,9
023 и део 029	3. Постројења и опрема	13	549.959	269.667	49,03
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	14		0	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	15	1.290	1.291	100,08
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	16	47.586	78.709	165,4
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	17			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	18	1.635	72.346	4.424,83
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	19	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	20			
032 и део 039	2. Основно стадо	21			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	22			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	23			
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	24	19	379	1.994,74

040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	25			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	26			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	27			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	28			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	29			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	30			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	31			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	32			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	33	19	379	1.994,74
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	34	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	35			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	36			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	37			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	38			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	39			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	40			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	41			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	42		5.931	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	43	313.827	374.497	119,33
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	44	47.400	74.398	156,96
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	45	46.100	49.786	108
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	46			
12	3. Готови производи	47			
13	4. Роба	48			
14	5. Стална средства намењена продаји	49			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	50	1.300	24.612	1.893,23
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	51	229.995	207.822	90,36
200 и део 209	1. Кулци у земљи – матична и зависна правна лица	52			

201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	53			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	54	42.400		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	55			
204 и део 209	5. Купци у земљи	56	187.595	207.822	110,78
205 и део 209	6. Купци у иностранству	57			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	58			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	59			
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	60	22.265	9.820	44,11
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	61			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	62	481	1.127	234,3
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	63			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	64			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	65	231	877	379,65
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	66			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	67	250	250	100
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	68	13.686	54.320	396,9
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	69		14.106	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	70		12.904	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	71	1.121.348	995.372	88,77
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	72	10.727	35.335	329,4
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	401	0	141.524	0
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	402	313.165	313.165	100
300	1. Акцијски капитал	403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	404			
302	3. Улози	405			
303	4. Државни капитал	406	312.130	312.130	100
304	5. Друштвени капитал	407			
305	6. Задружни удели	408			
306	7. Емисиона премија	409			
309	8. Остали основни капитал	410	1.035	1.035	100

31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	413	7.265	7.265	100
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	414	280.407	273.458	97,52
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погражна салда рачуна групе 33 осим 330)	415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	416	7.006	7.006	100
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	417	5.501	207.168	3.766,01
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	418	3.949	4.507	114,13
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	419	1.552	202.661	13.058,05
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	421	599.332	652.526	108,88
350	1. Губитак ранијих година	422	599.332	652.526	108,88
351	2. Губитак текуће године	423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	424	127.382	183.216	143,83
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	425	127.382	183.216	143,83
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	428			
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	429	37.382	24.342	65,12
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	430	90.000	158.874	176,53
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	432	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	435			

413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	439	0	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	441	41.000	0	0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	442	1.016.128	670.632	66
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	443	152.965	130.217	85,13
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	446	99.740	96.992	97,24
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	448			
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	449	53.225	33.225	62,42
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	450	40.000	10.628	26,57
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	451	268.073	140.388	52,37
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	452			
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	453			
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	454	2.500		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	455			
435	5. Добављачи у земљи	456	255.573	133.872	52,38
436	6. Добављачи у иностранству	457			
439	7. Остале обавезе из пословања	458	10.000	6.516	65,16
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	459	98.000	43.794	44,69
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	460	9.000	124	1,38
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	461	90	2.730	3.033,33
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	462	448.000	342.751	76,51

	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	463	63.162	0	0
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	464	1.121.348	995.372	88,77
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	465	10.727	35.335	329,4

3.2.2.

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП			
			План 31.12.2015.	Реализација 31.12.2015.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.554.568	1.599.194	102,87
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0,00
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	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.525.568	1.531.413	100,38
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	274.243	308.669	112,55
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	1.251.325	1.222.744	97,72
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И СЛ.	1016	25.000	60.818	243,27
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4.000	6.963	174,08
	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	1.357.271	1.369.946	100,93
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		332	
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	129.200	119.392	92,41
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	141.000	97.283	69,00
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	682.410	630.634	92,41
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	140.880	107.764	76,49
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	130.000	138.367	106,44
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		157.584	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	133.781	119.254	89,14
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	197.297	229.248	116,19
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	25.000	18.082	72,33
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0,00
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			

665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	25.000	18.082	72,33
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	42.000	23.411	55,74
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	2.000	263	13,15
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	2.000	263	13,15
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	30.000	23.130	77,10
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	10.000	18	0,18
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	17.000	5.329	31,35
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	55.000	37.414	68,03
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	160.000	120.500	75,31
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	58.800	53.475	90,94
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	132.271	4.046	3,06
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.826	190.262	10.419,61
	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			
	НЬ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.826	190.262	10.419,61
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	274		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		11.207	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	1.552	201.469	12.981,25
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1068			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069			

3.2.3.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. године

У хиљада динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План	Реализација	Индекси 4/3
		01.01-31.12.2015.	01.01-31.12.2015.	
1	2	3	4	5
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.560.974	1.551.664	99,40
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.251.943	1.459.524	116,58
2. Примљене камате из пословних активности	3003	3.700	18.082	488,70
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	305.331	74.058	24,25
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.318.165	1.281.808	97,24
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	498.132	600.370	120,52
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	697.459	587.603	84,25
3. Плаћене камате	3008	30.000	23.129	77,10
4. Порез на добитак	3009	3.574		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	89.000	70.706	79,44
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	242.809	269.856	111,14
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014			
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015			
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016			
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017			
5. Примљене дивиденде	3018			
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	141.000	116.361	82,53
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020			
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	141.000	116.361	82,53
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022			
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023			
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	141.000	116.361	82,53
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0		
1. Увећање основног капитала	3026			
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027			
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028			
4. Остале дугорочне обавезе	3029			
5. Остале краткорочне обавезе	3030			
II. Одливи готовине из активности	3031	137.123	164.359	119,86

финансирања (1 до 6)				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032			
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	137.123		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		120.059	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		44.300	
5. Финансијски лизинг	3036	0		
6. Исплаћене дивиденде	3037			
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	137.123	164.359	119,86
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.560.974	1.551.664	99,40
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.596.288	1.562.528	97,89
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	35.314	10.864	30,76
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	49.000	65.184	133,03
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	13.686	54.320	396,90

4. РЕАЛИЗОВАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

• Анализа пословног окружења

У оквиру услуга које пружа својим корисницима, предузеће има такозвани природни монопол. Природни монопол се јавља уколико, за сваки обим производње или услуге који се може реализовати на тржишту, постојање само једног предузећа, представља решење које води до најнижих трошкова те производње или услуге. Монопол, био он природан или не, носи са собом значајне опасности. Те опасности обухватају, на пример, умањење обима услуга, обарање квалитета услуга, подизање цена и друго. Постојање конкуренције онемогућава монополско понашање, али за сада конкуренције на територији Града Новог Сада и шире околине предузеће нема, с обзиром да постоји само једно предузеће које је основао Град да се бави овом делатношћу.

Цена услуга, базира се на калкулацији и доставља се надзорном одбору предузећа, а након доношења Одлуке, иста се доставља Оснивачу, на сагласност.

Неповољни фактор на продајном тржишту нашег предузећа, представља наплата потраживања, односно прихода од реализација услуга због присуства неадекватне привредне ситуације, обзиром да се велики број наших купаца – привредних предузећа налази у процесу реструктурирања, стечајном поступку, послују са губицима или имају висока дуговања из ранијих година. Управо због поменуте ситуације, ово предузеће има највише проблема око наплате прихода и након судског утужења.

Набавно тржиште предузећа је као и код других јавних предузећа, условљено поштовањем одредби Закона о јавним набавкама, где најнижа цена одређује најповољнијег добављача, где се губи квалитет, посебно када су у питању резервни делови за комунална возила.

Физички обим производње – услуга

Р. Бр.	Назив производа услуге	Јед. Мере	Реализација 1-12/15.	План 2016.	Реализација 1-12/16.	Инд 6/4	Инд 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Изношење смећа						
	Пословни потрошачи	м ²	2.788.926	3.000.000	2.796.586	100,27	93,22
	Пословни потрошачи	Ком	4.180	4.250	4.861	116,29	114,38
	Домаћинства	Члан	342.031	340.460	344.227	100,64	101,11
	Приватни предузетн.	Ком	6.903	6.900	6.647	96,29	96,33
2.	Јавна хигијена						
	Мануелно чишћење	Ха	4.029	3.600	3.040	75,45	84,44
	Сакупљање отпадака	Ха	49.610	49.000	41.285	83,22	84,26
	Механичко чишћење	Час	5.110	5.000	4.025	78,77	80,50
	Механичко чишћење	Ха	1.031	1.000	963	93,40	96,30
	Ручно прање	Ха	949	850	756	79,66	88,94
	Механичко прање	Ха	1.190	1.750	648	54,45	37,03

Вредност основних средства у динарима

Група основних средства	Стање 31.12.2016.	% Отписа
1.	2.	4.
Остала нематеријална улагања	1.845.367,78	23,33
Грађевински објекти	181.669.769,09	49,38
Постројења и опрема	570.395.456,07	60,17
Остале некретнине, постројења и опрема	1.290.475,30	-
Некретнине, постројења и опрема у припреми	79.308.918,05	-
Аванси за постројења и опрему	1.635.558,92	-
Учешће у капиталу осталих правних лица и других хартија од вредности		100
Остали дугорочни пласмани		100
УКУПНО:	836.145.545,21	

• Процена ресурса ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад

Запослени – На да 31.12.2016. године, ово предузеће запошљавало је укупно 554 запослених радника.

Опрема – Према подацима на дан 31.12.2016. године, ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад је располагала са укупно 105 комуналних возила просечне старости 10 година и то:
7 аутоподизача за пражњење контејнера, 32 аутосмећара за одношење комуналног отпада, 10 аутоцистерни за прање јавних површина, 16 отворених возила за сакупљање крупног и кабастог отпада, 17 ауточистилица за чишћење и прање коловоза и ивичњака, усисавање лишћа, пражњење уличних корпи за смеће, 23 радних машина које се редовно користе за радове на депонији.

Некретнине и објекти - ЛОКАЦИЈА 1 - Сентандрејски пут бр.3, Нови Сад
Локација се налази у ширем центру Новог Сада, у североисточном делу града, према индустријској-зони-Север.

Локација је ограђена, опремљена-комплетном инфраструктуром и капијама за теретна и путничка возила. На локацији се налазе управна зграда, гаража, хемијска чистиона, портирнице.

ЛОКАЦИЈА 2 - Темерински пут 66 – депонија поред ауто-пута Е75. Локација се налази поред регионалног пута Нови Сад - Темерин, са десне стране аутопута Е-75 Нови Сад - Суботица.

Простор је ограђен жичаном оградом и улазним капијама. Од регионалног пута до локације води асфалтирани пут. Локација је опремљена потребном инфраструктуром: портирницама, гаражом (магацински простор, радионица за поправку возила, канцеларијски простор), објекат за смештај постројења за сепарацију, објекат за прихват паса и мачака луталица.

Стан, Прерадовићева, Петроварадин - двособан стан од 54 м² са терасом на првом спрату је у врло добром стању. Стан је изграђен у колективној стамбеној згради Блок 8, у Петроварадину у улици Фрање Штефановићева бр.145, стан број 412.

Стан, Темерински пут број 8 - Површина $16 + 16\text{m}^2$, два стана - нужни смештај. Станови су у објекту који је у врло лошем стању и нефункционални.

Информационе технологије – Јавно комунално предузеће „Чистоћа“ Нови Сад годинама информисае како грађане тако и пословне кориснике путем сајта на интернету (<http://www.cistocans.co.rs>), где се могу наћи актуелне теме у вези наше основне делатности, новим технологијама управљања отпада, али и о разним обавештењима као што су рад Зимске службе, информације везане за распоред одношења смећа из улица, као и информације везане за цену наших услуга.

Фондови - фонд за заштиту животне средине као водећа државна институција у области инвестиција у животну средину, био је наручилац израде идејно-техничког решења и суфинансирао изградњу рециклажног центра намењених за набавку опреме у вредности од 30.000.000,00 динара без ПДВ-а, а до децембра 2012. године је пренето 25.986.000,00 динара без ПДВ-а. Из овог фонда нам је преостало још 4.014.000,00 динара без ПДВ-а, за наставак реализације уговорених обавеза, наведена средства су пренешена у Буџет Града Новог Сада и планирана су програмом инвестиционих активности – капиталне субвенције у наредном периоду.

Пројекат "Санација, затварања и рекултивације сметлишта у Новом Саду" – I фаза, за реализацију ове инвестиције, планирано је укупан износ средстава у износу од 44.670.910,00 динара без ПДВ-а од стране Фонда за заштиту животне средине. До децембра 2012. године, пренешено је 7.317.250,00 динара без ПДВ-а. Из овог фонда нам је преостало још 37.353.660,00 динара без ПДВ-а, за наставак реализације уговорених обавеза, наведена средства су пренешена у Буџет Града Новог Сада и планирана су програмом инвестиционих активности – капиталне субвенције за наредни период.

5. РЕАЛИЗОВАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Извори прихода – предузеће остварује приходе по два основа: сопствени извори финансирања из цене услуга и од извора финансирања по основу текућих субвенција и услуга из делатности из буџета Града Новог Сада.

Финансијска средства се планирају у зависности од опредељених средстава за услуге из делатности и капиталне субвенције из буџета Града Новог Сада за 2016. годину, а која износе **206.600.000,00** динара, односно **90.167.660,00** динара.

Пословни приходи у 2016. години од реализације услуга изношења, одвоза и депоновања смећа као и текућих субвенција, чине највећи део прихода Предузећа у износу од 1.553.453.894,26 динара, што чини 94,37 % од укупних прихода. Реализовани пословни приходи у 2015. години износе 1.599.193.998,14 динара, и у односу на реализацију из 2016. године, приход у 2016. години је мањи за 2,86 %.

Финансијски приходи у 2016. години износе 22.289.986,37 динара, а реализација за 2015. годину износи 18.081.778,56 динара, односно реализација за 2016. годину је већа у односу на реализацију из 2015. године за 23,27 %.

Остали приходи у 2016. години износе 70.384.926,55 динара, а највећим делом их чине наплаћена отписана потраживања од купаца и приходи од накнада штета од осигуравајућег друштва, док реализација у 2015. години за ову врсту трошкова износи 90.888.276,97 динара, односно реализација за 2016. годину је мања у односу на реализацију из 2015. године за 22,56 %.

Позиције расхода - пословне расходе овог предузећа, представљају: набавна вредност трговачке робе, материјал израде (разни материјал, резервни ауто делови, точићи за контејнере, црева за прање, трошкови воде, метли, ХТЗ средстава и други трошкови, гориво и мазиво, електрична и остала енергија), бруто зараде и накнада зарада радника и друга примања и накнаде трошкова, амортизација и остали производни и нематеријални трошкови чине пословне расходе и за 2016. годину реализовани су у висини од 1.431.279.160,16 динара док је реализација пословних расхода за 2015. годину 1.369.945.599,02 динара, односно реализација за 2016. годину је већа у односу на реализацију из 2015. године за 4,48 %.

Трошкови резервних делова, трошкови осталог материјала, трошкови горива и енергије у 2016. години реализовани су у укупном износу од 266.595.478,06 динара, док је реализација за 2015. годину за исте трошкове 216.674.974,07 динара, што је кумулативно веће у односу на реализацију из 2015. године за 23,04 %.

Трошкови горива у 2016. години су повећани у односу на реализацију за 2015. годину који износе 79.175.426,48 динара, док је реализовани трошак за 2016. годину за ову позицију 80.133.904,01 динара, односно већи је за 1,21 %.

Амортизација за 2016. годину износи 140.060.563,42 динара, док реализација за 2015. годину износи 138.367.213,58 динара, односно у 2016. години, амортизација је већа за 1,22 %.

Исплаћена маса зарада за 2016. годину износи 422.615.170,18 динара, док је исплаћена маса зарада за 2015. годину износила 430.718.071,74 динара, односно исплаћена маса зарада за 2016. годину је мања за 1,88 % у односу на исплаћене зараде из 2015. године.

Трошкови накнада по уговору о делу, трошкови ауторских уговора, трошкови накнада за привремене и повремене послове, накнаде члановима Управног и Надзорног одбора и остали лични расходи и накнаде у 2015. години износе 122.874.720,66 динара, док у 2016. години трошкови ових позиција износе 155.462.665,57 динара. Трошкови у 2016. године су већи у односу на реализацију из 2015. године за 26,52 %.

Трошкови репрезентације, издаци за спортске активности, трошкови рекламе и пропаганде и издаци за хуманитарне активности у 2015. години износе 2.125.465,93 динара, док су трошкови за ове позиције у 2016. години 2.039.835,72 динара, односно трошкови у 2016. години су мањи у односу на трошкове за ове позиције из 2015. године за 4,03 %.

Исплаћено је 729.940,79 динара за 4 запослених који су испунили један од законом прописаних услова за одлазак у пензију, сходно члану 43. Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа Града Новог Сада, и члану 64. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије и у зависности од материјално – финансијских могућности предузећа.

Финансијски расходи – односе се на расходе камата, расходе по основу валутних клаузула, негативне курсне разлике и остале финансијске расходе, у 2015. години износе 23.409.782,89 динара а у 2016. годину су износили 11.558.843,43 динара, односно финансијски расходи за 2016. годину су мањи у односу на реализацију из 2015. године за 50,62 %.

Остали расходи – односе се на обезвређена потраживања од купаца, директни отпис потраживања, трошкове судских такси и судских спорова. Реализација за 2015. годину износи 124.546.195,19 динара, а реализација за 2016. годину износи 201.301.572,43 динара, што је у односу на реализацију из 2015. године мање за 61,63 %.

5.1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП					
			Реализација 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Реализација 31.12.2016.	Индекс 7/5	Индекс 7/6
1	2	3	5	6	7	8	9
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	614.944	667.722	843.465	137,16	126,32
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	4.136	3.723	8.785	212,40	235,97
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005			6.940		
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	1.985	1.988	1.845	92,95	92,81
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009	2.151	1.735			
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	610.429	663.980	834.301	136,67	125,65
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	188.416	180.969	181.670	96,42	100,39
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	269.667	438.621	570.395	211,52	130,04
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	0				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	1.291	1.290	1.291	100,00	100,08
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	78.709	41.465	79.309	100,76	191,27
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	72.346	1.635	1.636	2,26	100,06
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	0		
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	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	379	19	379	100,00	1.994,74
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					
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	379	19	379	100,00	1.994,74
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	0		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	5.931		5.269	88,84	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	374.497	374.620	270.607	72,26	72,24
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	74.398	54.946	68.043	91,46	123,84
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	49.786	51.572	64.267	129,09	124,62
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	24.612	3.374	3.776	15,34	111,91
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	207.822	275.065	118.875	57,20	43,22
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		39.700			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	207.822	235.365	118.875	57,20	50,51
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	9.820	12.991	11.820	120,37	90,99
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					

23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	1.127	954	633	56,17	66,35
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	877	704	383	43,67	54,40
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	250	250	250	100,00	100,00
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	54.320	30.664	31.974	58,86	104,27
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	14.106		25.781	182,77	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	12.904		13.481	104,47	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	995.372	1.042.342	1.119.341	112,45	107,39
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	35.335	24.819	106.716	302,01	429,98
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	141.524	108.830	94.320	66,83	86,67
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	313.165	313.165	313.165	100,00	100,00
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	312.130	312.130	312.130	100,00	100,00
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410	1.035	1.035	1.035	100,00	100,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	7.265	7.265	7.265	100,00	100,00
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	273.458	279.365	273.569	100,04	97,93
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	7.006	7.006	7.006	100,00	100,00
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	207.168	9.876	59.118	28,66	598,60
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	4.507	4.506	50.111	98,11	1.112,09
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	202.661	5.370	9.007	27,12	167,73
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					

35	Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	652.526	493.835	551.791	84,56	111,74
350	1. Губитак ранијих година	0422	652.526	493.835	551.791	84,56	111,74
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	183.216	238.870	355.616	194,10	148,87
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	183.216	73.819	216.146	117,97	292,81
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	24.342	33.819	20.203	83,00	59,74
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	158.874	40.000	195.943	123,33	489,86
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	165.051	139.470		84,50
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	165.051	139.470		84,50
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	0	46.207			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	670.632	648.435	669.405	99,78	103,23
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	130.217	0	30.660	23,55	
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	96.992	0			
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	33.225	0	30.660	92,28	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10.628	11.075	31.177	293,35	281,51
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	140.388	233.814	151.092	107,62	64,62
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		2.700			
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		178.784			

435	5. Добављачи у земљи	0456	133.872		143.642	107,30	
436	6. Добављачи у иностранству	0457		10.000			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	6.516	42.330	7.450	114,33	17,60
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	43.794	12.274	143.725	328,18	1.170,97
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	124	3.072	3.539	2.854,03	115,20
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2.730	388.200	26.861	974,29	6,92
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	342.751	0	282.351	82,38	
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463	0				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	995.372	1.042.342	1.119.341	112,45	107,39
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	35.335	24.819	106.716	302,01	429,98

5.2.

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

у хиљадама
динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП					
			Реализација 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Реализација 31.12.2016.	Индекс 6/4	Индекс 6/5
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	1.599.194	1.546.966	1.553.454	97,14	100,42
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0,00	0,00
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	1.531.413	1.470.466	1.435.376	93,73	97,61
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	308.669	241.516	206.034	66,75	85,31
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	1.222.744	1.228.950	1.229.342	100,54	100,03
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	60.818	70.000	108.558	178,50	155,08
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	6.963	6.500	9.520	136,72	146,46
	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	1.369.946	1.429.555	1.431.280	104,48	100,12
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	332				
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	119.392	157.600	165.587	138,69	105,07
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	97.283	126.000	101.009	103,83	80,17
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	630.634	682.855	653.726	103,66	95,73
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	107.764	123.500	163.126	151,37	132,09
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	138.367	160.000	140.061	101,22	87,54
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	157.584	30.000	70.000	44,42	233,33
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	119.254	149.600	137.771	115,53	92,09
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	229.248	117.411	122.174	53,29	104,06
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	18.082	25.000	22.290	123,27	89,16

66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0,00	0,00
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	18.082	25.000	22.290	123,27	89,16
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	23.411	41.000	11.559	49,37	28,19
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	263	1.000	0	0,00	0,00
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	263	1.000		0,00	0,00
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	23.130	40.000	10.445	45,16	26,11
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	18		1.114	6.188,89	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048			10.731		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	5.329	16.000		0,00	0,00
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	37.414		31.774	84,93	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	120.500	162.714	194.255	161,21	119,38
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	53.475	137.727	38.611	72,20	28,03
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.046	60.300	7.046	174,15	11,68

	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	190.262	16.124	1.989	1,05	12,34
	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	190.262	16.124	1.989	1,05	12,34
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		2.419	263		10,87
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	11.207		7.281		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	201.469	13.705	9.007	4,60	65,72
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

5.3. План добити / губитка за 2016. годину

ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад је у 2016. години пословала са добитком од 9.006.968,37 динара. Добитак ће се расподелити у складу са Законом и Одлуком о буџету Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 62/15) и Статутом предузећа.

5.4.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2016. до 31.12. 2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП					
		Реализација 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.12.2016.	Реализација 01.01- 31.12.2016.	Индекси 5/3	Индекси 5/4
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.551.664	1.600.306	1.557.384	100,37	97,32
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.459.524	1.278.229	1.486.720	101,86	116,31
2. Примљене камате из пословних активности	3003	18.082	13.700	22.290	123,27	162,70
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	74.058	308.377	48.374	65,32	15,69
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.281.808	1.294.028	1.249.840	97,51	96,59
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	600.370	479.225	645.931	107,59	134,79
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	587.603	682.855	589.973	100,40	86,40
3. Плаћене камате	3008	23.129	40.000	10.445	45,16	26,11
4. Порез на добитак	3009		948			
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	70.706	91.000	3.491	4,94	3,84
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	269.856	306.278	307.544	113,97	100,41
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		0	0		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	116.361	123.000	91.543	78,67	74,43
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	116.361	123.000	91.543	78,67	74,43
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	116.361		91.543	78,67	
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		0	0		
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	164.359	166.300	238.347	145,02	143,32
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		0			
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	120.059	129.300	96.107	80,05	74,33
4. Остале обавезе (одливи)	3035	44.300	37.000	33.225	75,00	89,80
5. Финансијски лизинг	3036		0	109.015		
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	164.359		238.347	145,02	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.551.664	1.600.306	1.557.384	100,37	97,32
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.562.528	1.583.328	1.579.730	101,10	99,77
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		16.978			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	10.864		22.346	205,69	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	65.184	13.686	54.320	83,33	396,90
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	54.320	30.664	31.974	58,86	104,27

СУБВЕНЦИЈЕ

Р. бр.		Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	Реализација у 2016. години	Инд реализација 2016./ реализација 2015.	Инд Реализација 2016. / План 2016.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ - КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ		90.167.660,00			
1	Планирано		90.167.660,00			
2	Уговорено					
3	Повучено	163.240.640,00		48.374.400,00	29,63	53,65
	ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ - ТЕКУЋЕ СУБВЕНЦИЈЕ					
1	Планирано					
2	Уговорено					
3	Повучено	206.991.361,67				
	УСЛУГЕ ИЗ ДЕЛАТНОСТИ		206.600.000,00			
1	Планирано		206.600.000,00			
2	Уговорено					
3	Повучено	35.999.086,44		203.024.133,66	563,97	98,27

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 2015.	План 2016.	Реализација 2016.	Индекс Реализација 2016./ Реализација 2015.	Индекс Реализација 2016./ План 2016.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет радника)	301.933.368,29	327.443.401,00	303.732.031,03	98,12	92,76
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет радника)	430.718.071,74	467.108.989,00	422.615.170,18	98,12	90,47
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	507.759.005,74	550.721.498,00	498.263.501,17	98,13	90,47
4.	Број запослених по кадровској евиденцији	560	598	554	98,93	92,64
5.	Број запослених по ПП ОД обрасцима (који су примили зараду у претходној години)					
6.	Просечна нето зарада (1/4/број месеци) за план, а (1/5/број месеци) за реализацију	44.930,56	45.630,35	44.562,76	99,18	97,66
7.	Просечна бруто 1 зарада (2/4/број месеци) за план, а (2/5/број месеци) за реализацију	64.094,95	65.093,23	63.570,27	99,18	97,66
8.	Просечна бруто 2 зарада (3/4/број месеци) за план, а (3/5/број месеци) за реализацију	75.559,38	76.744,91	74.949,38	99,19	97,66
9.	Накнаде по уговору о делу	-	-	-	-	-
10.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	-	-	-	-	-
11.	Просечан износ накнаде (9/10)	-	-	-	-	-
12.	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	-
13.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	-
14.	Просечан износ накнаде (12/13)	-	-	-	-	-
15.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	80.589.764,70	76.000.000,00	101.122.023,81	125,48	133,06
16.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	157	160	150	95,54	93,75
17.	Просечан износ накнаде (15/16)	42.775,88	39.583,33	56.178,90	131,33	141,93

18.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-	-	
19.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	-	-	-	
20.	Просечан износ накнаде (18/19)	-	-	-	-	
21.	Накнаде члановима управног одбора	-	-	-	-	
22.	Број чланова управног одбора	-	-	-	-	
23.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.050,56	1.388.889,00	1.424.050,54	100,00	102,53
24.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100,00	100,00
25.	Превоз запослених на посао и са посла	25.397.992,73	28.800.000,00	28.503.640,90	112,23	98,97
26.	Дневнице на службеном путу	118.066,00	500.000,00	147.345,90	124,80	29,47
27.	Накнаде трошкова на службеном путу	132.777,05	500.000,00	35.654,00	26,85	7,13
28.	Отпремнине	7.566.266,28	15.200.000,00	15.492.126,82	204,75	101,92
	- за одлазак у пензију	1.352.882,18	200.000,00	729.940,79	53,95	364,97
	- за технолошки вишак	6.213.384,10	15.000.000,00	14.762.186,03	237,59	98,41
29.	Број прималаца	14	20	17	121,43	85,00
	- за одлазак у пензију	5	1	4	80,00	400,00
	- за технолошки вишак	9	19	13	144,44	68,42
30.	Јубиларне награде	4.879.173,14	4.000.000,00	3.703.118,02	75,90	92,58
31.	Број прималаца	58	38	38	65,52	100,00
32.	Смештај и исхрана на терену					
33.	Помоћ радницима и породици радника	365.431,00	1.000.000,00	459.484,02	125,74	45,95
34.	Стипендије					
35.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.282.303,20	2.990.000,00	4.575.221,56	139,39	153,02

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	Реализација за 2016.	Индекс	
					Реализација 2016. / Реализација 2015.	Реализација 2016. / План 2016.
1.	Одлив кадрова	24		34	141,67	
2.	Пензија	5	1	4	80,00	400,00
3.	Отказ	4		2	50,00	
4.	Неплаћено одсуство					
5.	Други основ * Споразум	3		2	66,67	
	Технолошки вишак (из средстава Буџета)	9			0,00	
	Технолошки вишак (из сопств. средстава)		19	13		68,42
	Прелазак у друго предузеће			4		
	Престанак рада на одређено време	1	3	8	800,00	266,67
	Преминули	2		1	50,00	
6.	Пријем	11		28	254,55	
	Повратак са неплаћеног одсуства и са мировања радног односа	3			0,00	
7.	Замена	5		4	80,00	
8.	Нови послови (повећани обим посла)	1	59			
9.	Повратак на посао на основу налога инспекције	2		3	150,00	

6.3.

А) Број запослених по квалификационој структури

Ред. бр.	Квалификациона структура	Реализација I – XII 2015.	План 2016.	Реализација I – XII 2016.	Индекс	
					2016./ 2015. (5:3)	2016./ 2016. (5:4)
1	2	3	4	5	6	7
1.	ВСС	61	67	64	104,92	95,52
2.	ВС	22	24	25	113,64	104,17
3.	ВКВ	22	22	22	100,00	100,00
4.	ССС	158	167	161	101,90	96,41
5.	КВ	122	123	120	98,36	97,56
6.	ПК	32	32	29	90,63	90,63
7.	НК	143	163	133	93,01	81,60
	УКУПНО	560	598	554	98,93	92,64

Б) Број запослених по старосној структури

Ред. бр.	Старосна структура	Реализација I – XII 2015.	План 2016.	Реализација I – XII 2016.	Индекс	
					2016./ 2015. (5:3)	2016./ 2016. (5:4)
1	2	3	4	5	6	7
1.	До 30 година	19	35	25	131,58	71,43
2.	30 до 40 година	152	189	163	107,24	86,24
3.	40 до 50	215	224	212	98,60	94,64
4.	50 до 60	148	134	137	92,57	102,24
5.	Преко 60	26	16	17	65,38	106,25
6.	УКУПНО	560	598	554	98,93	92,64
	Просечна старост	41	42	42	102,44	100,00

В) По времену у радном односу

Ред. бр.	Године стажа	Реализација I – XII 2015.	План 2016.	Реализација I – XII 2016.	Индекс	
					2016./ 2015. (4:3)	2016./ 2016. (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	До 5 година	43	54	37	86,05	68,52
2	5 до 10	53	61	55	103,77	90,16
3	10 до 15	154	169	145	94,16	85,80
4	15 до 20	74	79	76	102,70	96,20
5	20 до 25	83	86	83	100,00	96,51
6	25 до 30	69	68	76	110,14	111,76
7	30 до 35	55	55	45	81,82	81,82
8	Преко 35	29	26	37	127,59	142,31
	УКУПНО	560	598	554	98,93	92,64

Г) Реализовани број запослених по секторима у 2016.години

Ред. Бр.	Опис	Реализација 2015.	План 2016.	Реализација 2016.	Индекс 2016./2015. (5/3)	Индекс 2016./2016. (5/4)
	2	3	4	5	6	7
1.	Кабинет директора	12	11	23	191,67	209,09
2.	Технички сектор	369	412	366	99,19	88,83
3.	Сектор за економске послове	67	58	61	91,04	105,17
4.	Сектор за правне послове	18	15	18	100,00	120,00
5.	Сектор за депонију	94	102	86	91,49	84,31
	УКУПНО:	560	598	554	98,93	92,64

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину**

ИСПЛАТА 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	574	38.857.834,80	67.696,58	573	38.671.381,31	67.489,32				1	186.453,49	186.453,49
II	571	35.928.735,61	62.922,48	570	35.748.323,63	62.716,36				1	180.411,98	180.411,98
III	571	35.224.097,21	61.688,44	570	35.043.097,20	61.479,12				1	181.000,01	181.000,01
IV	571	36.351.752,41	63.663,31	570	36.169.799,50	63.455,79				1	181.952,91	181.952,91
V	573	35.915.283,77	62.679,38	572	35.734.430,27	62.472,78				1	180.853,50	180.853,50
VI	573	35.703.101,87	62.309,08	572	35.522.017,73	62.101,43				1	181.084,14	181.084,14
VII	571	35.957.282,60	62.972,47	570	35.775.747,53	62.764,47				1	181.535,07	181.535,07
VIII	571	35.056.067,15	61.394,16	570	34.875.245,52	61.184,64				1	180.821,63	180.821,63
IX	571	35.725.798,18	62.567,07	570	35.544.648,36	62.359,03				1	181.149,82	181.149,82
X	571	35.208.064,20	61.660,36	570	35.026.979,06	61.450,84				1	181.085,14	181.085,14
XI	571	35.091.309,57	61.455,88	570	34.910.110,05	61.245,81				1	181.199,52	181.199,52
XII	571	35.698.744,37	62.519,69	570	35.507.561,63	62.293,97				1	191.182,74	191.182,74
УКУПНО	571	430.718.071,74	753.528,91	570	428.529.341,79	751.013,55				1	2.188.729,95	2.188.729,95
ПРОСЕК	572	35.893.172,65	62.794,08	571	35.710.778,48	62.584,46				1	182.394,16	182.394,16

*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

ПЛАН 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	575	38.995.643,00	67.818,51	574	38.794.146,59	67.585,62				1	201.496,41	201.496,41
II	576	38.995.643,00	67.700,77	575	38.794.146,59	67.468,08				1	201.496,41	201.496,41
III	578	38.995.643,00	67.466,51	577	38.794.146,59	67.234,22				1	201.496,41	201.496,41
IV	581	38.995.643,00	67.118,15	580	38.794.146,59	66.886,46				1	201.496,41	201.496,41
V	584	38.995.643,00	66.773,36	583	38.794.146,59	66.542,28				1	201.496,41	201.496,41
VI	586	38.931.167,00	66.435,44	585	38.729.670,59	66.204,57				1	201.496,41	201.496,41
VII	588	38.931.167,00	66.209,47	587	38.729.670,59	65.979,00				1	201.496,41	201.496,41
VIII	590	38.866.691,00	65.875,75	589	38.665.194,59	65.645,49				1	201.496,41	201.496,41
IX	592	38.866.583,00	65.653,01	591	38.665.086,59	65.423,16				1	201.496,41	201.496,41
X	594	38.866.583,00	65.431,96	593	38.665.086,59	65.202,51				1	201.496,41	201.496,41
XI	596	38.866.583,00	65.212,39	595	38.665.086,59	64.983,34				1	201.496,41	201.496,41
XII	598	38.802.000,00	64.886,29	597	38.600.503,59	64.657,46				1	201.496,41	201.496,41
УКУПНО	598	467.108.989,00	796.581,60	597	464.691.032,08	793.812,18				1	2.417.956,92	2.417.956,92
ПРОСЕК	587	38.925.749,08	66.313,03	586	38.724.252,67	66.082,34				1	201.496,41	201.496,41

*старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2015. године

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину**

ИСПЛАТА 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	558	35.419.962,73	63.476,64	557	35.240.196,12	63.267,86				1	179.766,61	179.766,61
II	556	34.491.790,13	62.035,59	555	34.311.170,65	61.821,93				1	180.619,48	180.619,48
III	556	35.033.414,47	63.009,74	555	34.851.227,71	62.795,00				1	182.186,76	182.186,76
IV	555	34.986.445,87	63.038,64	554	34.805.228,30	62.825,32				1	181.217,57	181.217,57
V	555	35.857.904,19	64.608,84	554	35.675.491,24	64.396,19				1	182.412,95	182.412,95
VI	560	35.085.501,78	62.652,68	559	34.903.762,46	62.439,65				1	181.739,32	181.739,32
VII	559	35.266.744,00	63.088,99	558	35.085.206,00	62.876,71				1	181.538,00	181.538,00
VIII	560	36.184.394,17	64.614,99	559	36.000.583,66	64.401,76				1	183.810,51	183.810,51
IX	555	35.340.066,87	63.675,80	554	35.156.160,14	63.458,77				1	183.906,73	183.906,73
X	553	34.590.901,95	62.551,36	552	34.446.123,13	62.402,40				1	144.778,82	144.778,82
XI	554	35.155.170,17	63.456,99	553	35.009.201,33	63.307,78				1	145.968,84	145.968,84
XII	554	35.202.873,85	63.543,09	553	35.056.448,77	63.393,22				1	146.425,08	146.425,08
УКУПНО	554	422.615.170,18	759.753,34	553	420.540.799,51	757.386,59				1	2.074.370,67	2.074.370,67
ПРОСЕК	556	35.217.930,85	63.312,78	555	35.045.066,63	63.115,55				1	172.864,22	172.864,22

*старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2015. године

6.4.4.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2015. ГОДИНИ И ПЛАН ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2016. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО П У 2015. ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2016. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА *	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2016. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА *	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУДЖЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	46.018.935,86	49.194.173,00	45.975.862,00	3.218.311,00
ФЕБРУАР	42.604.294,67	49.194.173,00	45.975.862,00	3.218.311,00
МАРТ	41.768.734,43	49.194.173,00	45.975.862,00	3.218.311,00
АПРИЛ	43.105.907,85	49.194.173,00	45.975.862,00	3.218.311,00
МАЈ	42.549.436,00	49.194.173,00	45.975.862,00	3.218.311,00
ЈУН	42.336.738,28	49.112.836,00	45.899.847,00	3.212.989,00
ЈУЛ	42.638.145,61	49.112.836,00	45.899.847,00	3.212.989,00
АВГУСТ	41.569.484,73	49.031.495,00	45.823.827,00	3.207.668,00
СЕПТЕМБАР	42.363.651,82	49.031.361,00	45.823.702,00	3.207.659,00
ОКТОБАР	41.749.722,56	49.031.361,00	45.823.702,00	3.207.659,00
НОВЕМБАР	41.611.275,04	49.031.361,00	45.823.702,00	3.207.659,00
ДЕЦЕМБАР	42.331.571,19	48.949.888,00	45.747.561,00	3.202.327,00
УКУПНО:	510.647.898,04	589.272.003,00	550.721.498,00	38.550.505,00

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2016. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	Укупни трошкови зарада (брuto II) на неумањену основицу за 2016. годину	Укупни трошкови зарада (брuto II) на умањену основицу за 2016. годину	Маса обрачунатих и исплаћених зарада (брuto I) на неумањену основицу за 2016. годину	Маса обрачунатих и исплаћених зарада (брuto I) на умањену основицу за 2016. годину	Износ уплаћене разлике (уплата извршена у складу са чл. 7. Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата у 2016. години
1.	2.	3.	4.	5.	6.
ЈАНУАР	44.809.519,15	42.000.991,89	37.788.428,88	35.419.962,73	2.808.527,26
ФЕБРУАР	43.930.427,72	40.900.364,90	37.047.080,35	34.491.790,13	3.030.062,82
МАРТ	44.764.566,34	41.542.622,93	37.750.519,66	35.033.414,47	3.221.943,41
АПРИЛ	44.661.052,05	41.486.927,49	37.663.224,79	34.986.445,87	3.174.124,56
МАЈ	45.562.379,87	42.520.302,62	38.423.325,74	35.857.904,19	3.042.077,25
ЈУН	44.289.660,54	41.604.387,75	37.350.025,72	35.085.501,78	2.685.272,79
ЈУЛ	44.866.989,43	41.819.305,12	37.836.894,34	35.266.744,00	3.047.684,31
АВГУСТ	45.802.007,04	42.907.670,52	38.625.224,71	36.184.394,17	2.894.336,52
СЕПТЕМБАР	44.920.297,27	41.906.251,75	37.881.849,57	35.340.066,87	3.014.045,52
ОКТОБАР	44.212.024,67	41.017.891,27	37.284.554,58	34.590.901,95	3.194.133,40
НОВЕМБАР	44.734.564,83	41.687.000,40	37.725.219,12	35.155.170,17	3.047.564,43
ДЕЦЕМБАР	44.428.493,69	41.743.567,70	37.467.105,57	35.202.873,87	2.684.925,99
УКУПНО:	536.981.982,60	501.137.284,34	452.843.453,03	422.615.170,20	35.844.698,26

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

6.5.1.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу за 2016. годину

План 2016.	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО		
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	
I	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
II	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
III	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
IV	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
V	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
VI	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
VII	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
VIII	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
IX	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
X	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
XI	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
XII	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00	
УКУПНО	-	-	-	-	-	-	3	900.000,00	300.000,00	300.000,00	-	900.000,00	3	900.000,00	
ПРОСЕК	-	-	-	-	-	-	3	300.000,00	25.000,00	25.000,00	-	300.000,00	3	300.000,00	

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у него износу за 2016. годину

ИСПЛАТА 2016.	Управни одбор/Скупштина				Надзорни одбор							УКУПНО		
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
II	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
III	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
IV	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
V	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
VI	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
VII	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
VIII	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
IX	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
X	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
XI	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
XII	-	-	-	-	-	-	3	75.000,00	25.000,00	25.000,00	-	75.000,00	3	75.000,00
УКУПНО	-	-	-	-	-	-	3	900.000,00	300.000,00	300.000,00	-	900.000,00	3	900.000,00
ПРОСЕК	-	-	-	-	-	-	3	300.000,00	25.000,00	25.000,00	-	300.000,00	3	300.000,00

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу за 2016. годину

	Управни одбор/Скупштина				Надзорни одбор						УКУПНО			
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
План 2016.														
I	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
II	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
III	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
IV	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
V	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
VI	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
VII	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
VIII	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
IX	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
X	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
XI	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
XII	-	-	-	-	-	-	3	115.740,75	38.580,25	38.580,25	-	115.740,75	3	115.740,75
УКУПНО	-	-	-	-	-	-	3	1.388.889,00	462.963,00	462.963,00	-	1.388.889,00	3	1.388.889,00
ПРОСЕК	-	-	-	-	-	-	3	462.963,00	38.580,25	38.580,25	-	462.963,00	3	462.963,00

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу за 2016. годину**

ИСПЛАТА 2016.	Управни одбор/Скупштина				Надзорни одбор							УКУПНО		
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
II	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
III	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
IV	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
V	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
VI	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
VII	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
VIII	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
IX	-	-	-	-	-	-	3	118.670,86	39.556,95	39.556,96	-	118.670,86	3	118.670,86
X	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
XI	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
XII	-	-	-	-	-	-	3	118.670,88	39.556,96	39.556,96	-	118.670,88	3	118.670,88
УКУПНО	-	-	-	-	-	-	3	1.424.050,54	474.683,51	474.683,52	-	1.424.050,54	3	1.424.050,54
ПРОСЕК	-	-	-	-	-	-	3	474.683,51	39.556,96	39.556,96	-	474.683,51	3	474.683,51

ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад континуирано врши одношење и депоновање смећа свих 365 дана у години у две смене, што захтева ангажовање већег броја запослених. Ако по статистичким подацима дневно у предузећу одсуствује око 12 % од укупног броја запослених – по основу годишњих одмора, плаћеног и неплаћеног одсуствовања, слободних дана и боловања. Један део радника надомешта се већим бројем запослених, прерасподелом послова на друге раднике и ангажовањем радника преко омладинских задруга.

За реализацију Програма пословања за 2016. годину, предузеће располаже са довољним бројем радника како по квалификационој тако и по образовној структури.

• ПЛАН УКУПНОГ ФОНДА САТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	Укупно дана	Укупно недеља	Укупно субота	Државних и верских празника	Укупни радни дани	Укупно часова рада	Часови државних празника	УКУПНО
I	31	5	5	*2 †1	19	152	32	168
II	29	4	4	*2	19	152	16	168
III	31	4	4	-	23	184	-	184
IV	30	4	5	- †2	20	160	8	168
V	31	5	4	*2 †2	20	160	16	176
VI	30	4	4	-	22	176	-	176
VII	31	5	5	-	21	168	-	168
VIII	31	4	4	-	23	184	-	184
IX	30	4	4	-	22	176	-	176
X	31	5	5	-	21	168	-	168
XI	30	4	4	*1	21	168	8	176
XII	31	4	5	-	22	176	-	176
Укупно:	366	52	53	*7 †5	253	2.024	64	2.088

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

1. Пројекат „Изградња рециклажног дворишта“ (средства из Фонда за заштиту животне средине Републике Србије) – наставак реализације уговорених обавеза

Средства за ову јавну набавку су предвиђена Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину, Група: I Радови, редни број 1.

Средства за реализацију овог пројекта су предвиђена из донације Фонда за заштиту животне средине Републике Србије у износу од 4.014.000,00 динара и представљају наставак реализације уговорених обавеза из претходне године.

Радова на реализацији Пројекта „Изградња рециклажног дворишта“ у 2016. години за извештајни период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године није било, а радови ће бити настављени када се стекну услови.

Основни разлог за обуставу радова на овом пројекту је нерешена финансијска конструкција за реализацију пројекта тј. недостатак потребних финансијских средстава. Временом, поред финансијских проблема појавили су се и технички проблеми, услед промене стања на терену и промене административних оквира за реализацију. Као последица свега тога долази до пропадања набављене опреме и изведених грађевинских радова. Решавање наведене ситуације је у интересу и нашег предузећа и система управљања отпадом у Граду Новом Саду.

Због чињенице да крајем марта престаје важност грађевинске дозволе, ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад је Програмом пословања за 2017. годину предвидела позицију: Израда додатне техничке документације за изградњу рециклажног дворишта, како би се обезбедила нова грађевинска дозвола, као неопходан законски услов за наставак радова.

2. Пројекат "Санације, затварања и рекултивације сметлишта у Новом Саду" – I фаза (средства из Фонда за заштиту животне средине Републике Србије) – наставак реализације уговорених обавеза

Средства за ову јавну набавку су предвиђена Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину, Група: I Радови, редни број 2.

Средства за реализацију овог пројекта су предвиђена из донације Фонда за заштиту животне средине Републике Србије у износу од 37.353.660,00 динара и представљају наставак реализације уговорених обавеза из претходне године.

Радова на реализацији овог пројекта у 2016. години за извештајни период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године није било, а наставак радова по важећем пројекту је немогућ, јер је достигнута кота одложеног отпада скоро 92 м н.в. што је 2 м изнад пројектоване. Услед ове чињенице, али и измена законске регулативе која регулише

израду пројеката санације, локална самоуправа је одредила Градску управу за грађевинско земљиште и инвестиције да уради нови пројекат санације. Због свега наведеног, неопходно је пронаћи решење за реализацију предметног пројекта.

3. Набавка и уградња подземних контејнера

Средства за ову јавну набавку у износу од 33.800.000,00 динара предвиђена су Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину, Група: II Опрема, редни број 1.

Добијена је сагласност за покретање набавке од Градског већа Града Новог Сада број 352-1/2016-144-II од 05.02.2016. године на основу које је донета Одлука о покретању отвореног поступка јавне набавке добара ЈН 01/16 бр. 1711 од 09.02.2016. године. Одлуком о додели уговора број 3555 од 14.03.2016. године изабрана је понуда понуђача ДОО „ECO SIGNAL“ Максима Горког 6Д, Београд, а дана 28.03.2016. године је склопљен Уговор ЈН 01/16 број 4330. Вредност радова по Уговору ЈН 01/16 је 33.786.900,00 (без ПДВ) и односи се на набавку и уградњу подземних контејнера.

У извештајном периоду, од 01.01.2016. до 31.12.2016. године, „ECO SIGNAL“ је испоручио и уградио 60 подземних контејнера. Вредност набавке и уградње 60 подземних контејнера износи 33.786.900,00 динара (без ПДВ). Средства намењена за ову набавку у укупном износу од 33.786.900,00 динара су уплаћена на рачун ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад и то: 19.04.2016. године износ од 5.420.000,00 динара, 12.05.2016. године износ од 5.420.000,00 динара, 06.06.2016. године износ од 5.420.000,00 динара, 07.07.2016. године износ од 5.420.000,00 динара, 05.08.2016. године износ од 5.420.000,00 динара, 12.09.2016. године износ од 5.322.000,00 динара, 13.09.2016. године износ од 98.000,00 динара и 12.10.2016. године износ од 1.266.900,00 динара.

4. Набавка ауточистилице

Средства за ову јавну набавку у износу од 15.000.000,00 динара су предвиђена Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад за 2016. годину, Група: II Опрема, редни број 2.

Добијена је сагласност за покретање набавке од Градског већа Града Новог Сада број 352-1/2016-145-II од 05.02.2016. године на основу које је донета Одлука о покретању отвореног поступка јавне набавке добара ЈН 02/16 бр. 1713 од 09.02.2016. године. Одлуком о додели уговора број 3790 од 17.03.2016. године изабрана је понуда понуђача ДОО „PAZINI MOTORS“ Темеринска 66, Нови Сад, а дана 22.03.2016. године је склопљен Уговор ЈН 02/16 број 4040. Вредност набавке по Уговору ЈН 02/16 је 14.587.500,00 (без ПДВ) и односи се на набавку ауточистилице.

У извештајном периоду, ДОО „PAZINI MOTORS“ нам је испоручио ауточистилицу дана 20.06.2016. године - записник о примопредаји број 9549. Вредност ауточистилице износи 14.587.500,00 динара (без ПДВ) и средства намењена за ову набавку у укупном износу од 14.587.500,00 динара су уплаћена на рачун ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад и то: 12.10.2016. године износ од 4.160.100,00 динара, 10.11.2016. године износ од 5.427.000,00 динара и 12.12.2016. године износ од 5.000.400,00 динара.

РЕАЛИЗАЦИЈА КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду од 2015. – 2016. године

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2015. године	План 2016.	Реализовано закључно са 31.12.2016. године
1	2	3	4	5	6	7	8,00
1.1.	Средства Буџета				163.240.640,00		
	Пројекат „Изградња рециклажног дворишта“ (средства из Фонда за заштиту животне средине Републике Србије)-наставак реализације уговорених обавеза						
	Пројекат " Санације, затварања и рекултивације сметлишта у Новом Саду" – I фаза (средства из Фонда за заштиту животне средине Републике Србије)-наставак реализације уговорених обавеза						
	Набавка контејнера за одлагања отпада				25.360.000,00		
	Набавка машине за сабијање отпада (компактор)				34.850.000,00		
	Набавка подземних контејнера				49.988.640,00		
	Набавка камиона за пражњење подземних контејнера				17.900.000,00		
	Набавка камиона за пражњење контејнера од 5м³				17.960.000,00		
	Набавка ауточистилице				17.182.000,00		

2.	Сопствена средства					61.301.861,00			
	Аутосмеђари								
	Прикључно возило - чистилица					2.967.511,00			
	Дизалица за подизање подземних контејнера					3.904.000,00			
	Чистилица					18.271.000,00			
	3 даске за снег - прикључак за чистилице								
	Набавка и постављање подземних контејнера					19.960.000,00			
	Теретна - лака доставна возила (3 комада)					2.987.490,00			
	Рачунари ОРН: 30213000-								
	Персонални рачунари					1.500.000,00			
	Израда интегралног информационог система или за нека од подручја рада					6.940.000,00			
	Аутосмеђар са грађером								
	Посуде за привремено одлагање отпада								
	генерисаног у предузећу					4.771.860,00			
	Термоизолација управне зграде								
3.	Сопствена средства - инвестиционе набавке на које се не примењује ЗЈН, а чија износност приказани у рекапитулацији табеле 9.1. Добра која представљају набављена које се не примењује ЗЈН.					1.874.564,00			
	ТА пел - 3 KW								

	Клима уређаји 12-ица					235.000,00			
	Гасна централа					194.500,00			
	Фасадни гасни котао - Vaillant 24kw					124.500,00			
	Машина за сушење веша					-			
	Компаратор - сет са сталком					-			
	Субитор (микрометар за рупе) гарнитура до 150 мм					-			
	Стубна бушилица					148.500,00			
	Машина за нитовање пакни					-			
	Машине за стругање пакни					-			
	CO2 апарат за варење 280A					378.964,00			
	Сервер					-			
	Камере за видео надзор са монтажом					385.600,00			
	Контејнери од 5 м³ (6 комада)					379.700,00			
	Покретна вага					27.600,00			
Укупно 2015. година:									
1	Сопствена средства					226.416.865,00		109.307.000,00	86.509.411,40
1	Рачунари							3.200.000,00	3.200,00
2	Сервери							600.000,00	599.890,00
3	Аброл контејнери							1.000.000,00	788.560,00
4	Комбинована радна машина (ICB или еквивалентно)							10.000.000,00	9.599.000,00
5	Теретна - лака доставна возила							4.990.000,00	4.699.475,00
6	Возила за : рад зимске службе, превенцију дивљих депонија и изласке по пријавама грађана							4.990.000,00	4.713.880,00

7	Дизалице за подизање подземних контејнера						8.000.000,00	7.626.000,00
8	Аутосмењари - мали						24.000.000,00	17.200.000,00
9	Камион за пражњење корпи за отпатке						10.500.000,00	10.490.000,00
10	Догоградња (додатна услуга) интегралног информационог система уведенoг у прелузеће 2015 године						1.000.000,00	990.000,00
11	Израда софтвера за управљање документацијом						2.500.000,00	2.480.000,00
12	Пројекат доградње постојеће канализационе мреже						1.000.000,00	980.000,00
13	Израда оградe око депоније						4.990.000,00	4.891.500,00
14	Догоградња постојеће канализационе мреже израда сепаратора						15.000.000,00	12.047.906,40
15	Контејнери од 5m³						499.000,00	
16	Гасна централа						200.000,00	
17	Апарат високог притиска - Пуномот						499.000,00	
18	Израда недостајуће техничке документације						499.000,00	
19	Израда Пројекта за додатно опремање линије за селекцију комуналног чврстог отпада, произвођач „MACPRESSE“						490.000,00	
20	Стручни надзор извођења радовима на доградњи канализационе мреже и сепаратора (позиција 4 у групи (РАДОВИ))						250.000,00	

21	Електрични вакум сакупљач отпада – 5 ком						10.000.000,00	9.400.000,00
22	Стручни надзор над извођењем радова на изградњи нове трафо станице						100.000,00	
23	Пројектовање и изградња нове трафо станице						5.000.000,00	
2	Лизинг						197.990.000,00	197.402.012,05
24	Набавка 5 аутомобила путем финансијског лизинга на 60 месеци	Процењена вредност лизинга у првих 12 месеци (rate + учешће и други трошкови за 2016. годину) 33.800.000,00 динара. Вредност лизинга за преостали период од 48 месеци 91.200.000,00 динара. Укупна процењена вредност лизинга износи 125.000.000,00 динара.					100.000.000,00	121.768.360,00
25	Набавка 2 аутомобила путем финансијског лизинга на 60 месеци	Процењена вредност лизинга у првих 12 месеци (rate + учешће и други трошкови за 2016. годину) 12.844.000,00 динара. Вредност лизинга за преостали период од 48 месеци 34.656.000,00 динара. Укупна процењена вредност лизинга износи 47.500.000,00 динара.					38.000.000,00	45.390.624,48

26	Мини комбинована машина (Bob-Cat или одговарајући) путем финансијског лизинга на 60 месеци	Процењена вредност лизинга у првих 12 месеци (rate + учешће и други тошкови за 2016. годину) 1.686.620,00 динара. Вредност лизинга за преостали период од 48 месеци 4.550.880,00 динара. Укупна процењена вредност лизинга износи 6.237.500,00 динара.					4.990.000,00	6.078.418,32
27	Набавка 2 камиона за пражњење подземних контејнера путем финансијског лизинга на 60 месеци	Процењена вредност лизинга у првих 12 месеци (rate + учешће и други трошкови за 2016. годину) 13.520.000,00 динара. Вредност лизинга за преостали период од 48 месеци 36.400.000,00 динара. Укупна процењена вредност лизинга износи 49.920.000,00 динара.					40.000.000,00	48.707.344,12

28	Набавка камиона за ношење контејнера од 5m³ путем финансијског лизинга на 60 месеци	Процењена вредност лизинга у првих 12 месеци (rate + учешће и други трошкови за 2016. годину) 5.070.000,00 динара. Вредност лизинга за преостали период од 48 месеци 13.680.000,00 динара. Укупна процењена вредност лизинга износи 18.750.000,00 динара.				15.000.000,00	18.259.473,13
3	Инвестиционе активности					18.800.000,00	18.800.000,00
29	Капиталне суовенције					15.000.000,00	14.587.500,00
30	Ауточистилица						
	Набавка и уградња полземих					33.800.000,00	33.786.900,00
4	(средства из Фонда за заштиту животне средине Републике Србије) - наставак реализације уговорених обавеза					141.567.660,00	
31	Пројекат „Изградња рециклажног дворишта“					37.353.660,00	
32	Пројекат "Санације, затварања и рекултивације сметлишта у Новом Саду" – I фаза					4.014.000,00	
Укупно 2016. година:						397.464.660,00	375.088.031,45

8. ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитом у износу од 205.000.000,00 динара узетим од АИК банке, рефинансиран је кредит Развојном фонду Војводине, са каматном стопом од 0,8 % на месечном нивоу, и грејс периодом од једне године. Септембра месеца 2014. године анексом уговора о кредиту продужен је грејс период за 6 месеци тако да прва рата доспева марта 2015. године. Током 2015. и 2016. године кредит је уредно сервисиран, тако да је коначна исплата бити у августу 2016. године.

Финансијским лизингом узетим од INTESA LEASING, у износу од 220.876.073,88 динара, каматном стопом од 7,99% и роком отплате од 60 месеци финансирана је куповина опреме, 2 специјална возила за чишћење улица, 1 миниутоваривач, 5 камиона аутосмећара, 1 камион за ношење контејнера и 2 камиона за прежњење подземних контејнера.

8.1.1.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2016. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2015.	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
31.03.2016.	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
30.06.2016.	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
30.09.2016.	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
31.12.2016.	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-

у хиљадама динара

8.1.2.

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

МЕСЕЦ	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			У 2016. ГОДИНИ			У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2015.	Развојни фонд Војводине	Рефинансирање кредита						
	АИК банка	Рефинансирање кредита						
	АИК банка	Рефинансирање кредита за обртна средства						
31.03.2016.	Развојни фонд Војводине	Рефинансирање кредита						
	АИК банка	Рефинансирање кредита						
	АИК банка	Рефинансирање кредита за обртна средства	36.484	1.965	38.449	36.746	2.280	39.026
30.06.2016.	Развојни фонд Војводине	Рефинансирање кредита						
	АИК банка	Рефинансирање кредита						
	АИК банка	Рефинансирање кредита за обртна средства	36.484	1.080	37.564	36.766	1.402	38.168
30.09.2016.	Развојни фонд Војводине	Рефинансирање кредита						
	АИК банка	Рефинансирање кредита						
	АИК банка	Рефинансирање кредита за обртна средства	24.322	231	24.553	24.594	495	25.089
31.12.2016.	INTESA LEASING	Кредит за набавку опреме				26.877	4.280	31.157
	АИК банка	Рефинансирање кредита						
	АИК банка	Рефинансирање кредита за обртна средства						

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Р. бр.	СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ			СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2016. ГОДИНЕ			СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2016. ГОДИНЕ			СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2016. ГОДИНЕ			СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОДИНЕ		
	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	(конто 20 - 24, 27)	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	(конто 20 - 24, 27)	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	(конто 20 - 24, 27)	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	(конто 20 - 24, 27)	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	(конто 20 - 24, 27)
1.	379.224.707,14	25.723.992,95	384.218.922,10	28.499.528,81	398.733.722,55	25.820.248,82	392.078.858,63	25.973.118,46	396.269.538,39	25.372.290,07					
2.	290.912.445,42	120.223.865,85	341.003.510,74	165.179.358,51	352.431.252,30	197.739.455,29	353.133.018,22	186.607.849,12	323.214.876,99	171.395.757,48					
3.	55.473.530,94	20.882.691,85	38.288.462,64	11.240.404,39	40.249.270,67	19.224.515,00	33.025.452,40	9.853.552,00	44.767.613,56	10.873.289,40					
4.	13.384.419,65	17.306.323,75	10.151.177,92	13.505.759,68	13.626.022,02	16.648.239,84	241.602,37	16.779.107,85	26.413.606,03	118.166.345,12					
5.	4.174.094,28	44.800,00	7.966.354,97	724.500,00	6.003.252,17	167.600,00	4.337.280,88	186.800,00	11.513.840,58	186.800,00					
6.	223.628.126,37		212.767.272,68		185.370.302,57	600.461,00	202.677.333,88	600.461,00	193.968.642,47						
	966.797.323,80	184.181.674,40	994.395.701,05	219.149.551,39	996.413.822,28	260.200.519,95	985.493.546,38	240.000.888,43	996.148.118,02	325.994.482,07					

9. РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

9.1. РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	План 2016.	Реализација у 2016. години	индекс Реализација 2016. / План 2016.
	Добра	207.734.907,00			
1.	Шрафовска и вијачна роба ОРН:44530000-вијци	700.000,00			
2.	Црева за све типове опреме ОРН:44165000-Црева, уводне цеви и наглавци	2.000.000,00			
3.	Материјал за израду и поправку спремишта за одлагање отпада(металне цеви, металне плоче, лимови и други материјали ОРН:44172000-Лимови (грађевинарство)	2.990.000,00			
4.	Окретни точак за контејнере ОРН: 34324000-Точкови, делови и прибор за точкове	1.300.000,00			
5.	Канцеларијски материјал ОРН:30192000-Канцеларијски материјал	1.500.000,00			
6.	Жарена жица за паковање комуналног отпада које предузеће слободно продаје на тржишту	2.990.000,00			
7.	Помоћни и потрошни материјал за радионице ОРН: 43800000-Опрема за радионице	1.500.000,00			

8.	Средства за хигијену ОРН: 39830000- Производи за чишћење	2.900.000,00			
9.	Грађевински материјал ОРН: 44110000 - Грађевински материјали	2.000.000,00			
10.	ПВЦ џакови за јавну хигијену ОРН: 19640000- Вреће и кесе за отпад од полиетиленa	2.798.500,00			
11.	Филтери за моторна возила ОРН: 42913000- Филтери за уље, бензин и довод ваздуха	2.000.000,00			
12.	Технички гас боце (ацетилен, O ₂ , CO ₂) и др. ОРН: 24110000- Индустријски гасови	1.500.000,00			
13.	Четке за ауточистилице ОРН: 39224200- Четке	2.990.000,00			
14.	Џакови за подземне контејнере	1.000.000,00			
15.	Резервни делови: теретна, доставна, путничка возила и радне машине по партијама ОРН: 34330000- Резервни делови за теретна возила, доставна возила и аутомобиле	51.000.000,00			
16.	Резервни делови за одржавање опреме која врши сепарацију и балирање отпада на делонији				
17.	Батерије - акумулатори, свећнице и сијалице за теретни и путнички програм	1.000.000,00			
18.	Корпе за отпатке	1.994.280,00			
19.	Одећа, обућа и заштитна опрема ОРН: 1810000- Радна одећа, 18830000- Заштитна обућа	6.000.000,00			

20.	Ауто гуме ОРН: 34350000- Гуме за тешка и лака возила	9.000.000,00			
21.	Електрична енергија ОРН: 09310000- Електрична енергија	4.200.000,00			
22.	Горива (нафта, бензин) ОРН: 09100000- Горива	86.163.600,00			
23.	Мазива ОРН: 09211000- Уља за подмазивање и средства за подмазивање	9.717.775,00			
24.	Поклон пакетићи за децу запослених у предузећу ОРН: Шифра ће се одредити у зависности од садржаја пакета (храна и играчке)	2.588.160,00			
25.	Артикли за потребе чајне кухиње на терет запослених				
26.	Пластичне канте ОРН 39224330	2.902.592,00			
27.	Материјал за поправку надземних контејнера	5.000.000,00			
	Услуге	155.251.601,59			
1.	Повремено привремени послови - студентска и омладинска задруга ОРН: 79600000 услуге запошљавања	73.556.131,24			
2.	Транспортна услуга - превоз са плато приколицом	1.500.000,00			
3.	Услуге фиксне телефоније				
4.	Услуге мобилне телефоније	2.690.000,00			
5.	Аутомеханичарске услуге за одржавање - оправку теретних, доставних, путничких возила и радних машина.	8.500.000,00			
6.	Аутолимарске и фарбарске услуге ОРН: 50112111- лимарске услуге;				

7.	Машинска обрада моторних делова ОРН: 50110000- услуге поправки и одржавања моторних возила и припадајуће опреме	2.500.000,00			
8.	Поправка дизни и бош пумпи ОРН: 50510000- Услуге поправке и одржавања пумпи, вентила, славина и металних контејнера				
9.	Периодични преглед предвиђен законом о БЗНР за опрему и услове рада у 2015. години	666.500,00			
10.	Машинска израда делова намењених одржавању и поправци опреме ОРН: 50000000- Услуге одржавања и поправки	2.990.000,00			
11.	Услуга поправке хидрауличне опреме и уређаја (хидро пумпе, хидро цилиндри, хидро разводници, хидромотори) ОРН: 50531400- Услуге поправке и одржавања дизалица	2.990.000,00			
12.	Услуге оправки - одржавања опреме за сортирање и сепарацију на депонији ОРН: 50710000- Услуге поправке и одржавања електричних и машинских инсталација у зградама				
13.	Годишњи ремонт постројења на депонији по партијама	12.963.730,00			
14.	Мониторинг воде и гаса на депонији ОРН: 73111000- услуге истраживачких лабораторија	986.000,00			

15.	Одржавање система за дегазацију депоније (поље SIII)	6.000.000,00			
16.	Штампарске услуге за потребе предузећа ОРН: 79823000- услуге штампања и испоруке	700.000,00			
17.	Физичко и техничко обезбеђење имовине и лица у предузећу	7.095.600,00			
18.	Уништавање глодара ОРН: 90923000- услуге дератизације	2.990.000,00			
19.	Уништавање инсеката и бактерија на различитим радним и другим површинама где је то неопходно у радним процесима у предузећу ОРН: 90921000- услуге дезинфекције и уништавање штеточина	2.990.000,00			
20.	Услуге одржавања постојећих уређаја и праћења возила у предузећу (ГПС) ОРН: 63712710- Услуге праћења саобраћаја	392.112,00			
21.	Адвокатске услуге ОРН: 79110000- правни савети и заступање				
22.	Услуге судског извршитеља				
23.	Услуге саветовања у пословању и управљању ОРН: 79410000- услуге саветовања у пословању и управљању	1.080.000,00			
24.	Лекарски прегледи радника на радним местима са повећаним ризиком ОРН: 85100000- здравствене услуге				

25.	Финансијске услуге -Услуге осигурања имовине и лица за 2014. годину ОРН: 66510000- Услуге осигурања	15.950.949,00			
26.	Технички прегледа свих објеката на депонији и објеката у предузећу за које ће се прибављати употребне дозволе	171.500,00			
27.	Генерална поправка булдожера	3.353.333,35			
28.	Геодетске услуге на депонији и другим деловима предузећа	1.300.000,00			
29.	Испитивање - карактеризација опасног отпада на депонији	967.500,00			
30.	Поправке и одржавање пумпи и пратећих хидро уређаја	2.918.246,00			
31.	Превоз радника				
	Радови	0			
1.	Санација пода хале на депонији				
УКУПНО 2015. ГОДИНА:		362.986.508,59			
	Добра		259.720.000,00	254.495.888,67	97,99
1.	Црева за све типове опреме		2.000.000,00	2.000.000,00	100
2.	Материјал за израду и поправку спремишта за одлагање отпада (металне цеви, металне плоче, лимови и други материјали)		10.000.000,00	10.000.000,00	100
3.	Окретни точак за контејнере		3.000.000,00	2.140.000,00	71
4.	Канцеларијски материјал		1.500.000,00	1.500.000,00	100
5.	Електро материјал		1.000.000,00	979.853,00	98
6.	Боје и лакови		1.500.000,00	1.500.000,00	100
7.	Жарена жица за паковање комуналног отпада које предузеће слободно продаје на тржишту		2.990.000,00	2.990.000,00	100
8.	Помоћни и потрошни материјал за радионице		4.990.000,00	4.990.000,00	100

9.	Средства за хигијену		1.900.000,00	1.900.000,00	100
10.	Грађевински материјал		2.000.000,00	2.000.000,00	100
11.	Набавка талпи за депонију		1.000.000,00	997.500,00	100
12.	ПВЦ цакони за јавну хигијену		2.990.000,00	2.797.500,00	94
13.	Алат за радионице		2.990.000,00	2.594.638,00	87
14.	Технички гас боце (ацетилен, O2, CO2,) и др.		1.500.000,00	1.500.000,00	100
15.	Четке за ауточистилице		2.990.000,00	2.990.000,00	100
16.	Електрична енергија		6.000.000,00	6.000.000,00	100
17.	Горива (нафта, бензин)		95.000.000,00	93.941.259,67	99
18.	Мазива		6.900.000,00	6.821.181,00	99
19.	Резервни делови: теретна, доставна, путничка возила и радне машине по партијама		43.000.000,00	43.000.000,00	100
20.	Резервни делови за одржавање опреме која врши сепарацију и балирање отпада на депонији		1.000.000,00	998.362,00	100
21.	Батерије - акумулатори, свећице и сијалице за теретни и путнички програм		1.500.000,00	1.500.000,00	100
22.	Биолошка средства за разградњу органског отпада и неутрализацију сумпорних једињења и метана и пречишћавање отпадних вода		2.990.000,00		0
23.	Корпе за отпатке		2.000.000,00	1.992.600,00	100
24.	Пластичне канте		4.990.000,00	4.986.100,00	100
25.	Одећа, обућа и заштитна опрема		6.000.000,00	5.989.920,00	100
26.	Ауто гуме		8.000.000,00	8.000.000,00	100
27.	Надземни контејнери		20.000.000,00	19.995.100,00	100
28.	Поклон пакетићи за децу запослених у предузећу		2.990.000,00	2.401.875,00	80

29.	Материјал за поправку камиона и контејнера		5.000.000,00	5.000.000,00	100
30.	Четке за нове ауточистилице		2.000.000,00	2.990.000,00	150
31.	Поправка и одржавање пумпи и пратећих хидро уређаја		5.000.000,00	5.000.000,00	100
32.	Резервни делови за подземне контејнере		5.000.000,00	5.000.000,00	100
П	Услуге		192.420.000,00	107.840.441,52	56,04
33.	Услуге фиксне телефоније		1.000.000,00		0
34.	Услуге мобилне телефоније		3.000.000,00	3.000.000,00	100
35.	Аутомеханичарске услуге за одржавање - поправку теретних, доставних, путничких возила и радних машина по партијама		20.000.000,00	20.000.000,00	100
36.	Аутолимарске и фарбарске услуге		4.990.000,00	4.990.000,00	100
37.	Машинска обрада моторних делова		2.500.000,00	2.500.000,00	100
38.	Машинска израда делова намењених одржавању и поправци опреме		4.990.000,00	4.990.000,00	100
39.	Услуга поправке хидрауличне опреме и уређаја (хидро пумпе, хидро цилиндри, хидро разводници, хидромотори)		4.990.000,00	4.990.000,00	100
40.	Делимични ремонт постројења на депонији по партијама		4.990.000,00	4.973.970,00	100
41.	Услуге одржавања постојећих уређаја и праћења возила у предузећу (ГПС)		600.000,00	359.832,00	60
42.	Мониторинг воде и гаса на депонији		1.000.000,00	999.800,00	100
43.	Одржавање система за дегазацију депоније (поље SIII)		4.990.000,00	4.990.000,00	100

44.	Штампарске услуге за потребе предузећа		1.000.000,00	1.000.000,00	100
45.	Физичко и техничко обезбеђење имовине и лица у предузећу		12.000.000,00	11.963.000,00	100
46.	Уништавање глодара		2.990.000,00	2.990.000,00	100
47.	Уништавање инсеката и бактерија на различитим радним и другим површинама где је то неопходно у радним процесима у предузећу		2.990.000,00	2.990.000,00	100
48.	Услуге саветовања у пословању и управљању		1.500.000,00	1.320.000,00	88
49.	Лекарски прегледи радника на радним местима са повећаним ризиком		2.990.000,00	2.990.000,00	100
50.	Периодични преглед предвиђен законом о БЗНР за опрему и услове рада у 2016 години		800.000,00		0
51.	Израда Плана заштите од пожара, Плана евакуације са упутством за поступање запослених у случају пожара, Правилника о заштити од пожара и Програма основне обуке из ЗОП-а		1.200.000,00	1.190.000,00	99
52.	Геодетске услуге на депонији и другим деловима предузећа		1.300.000,00	1.300.000,00	100
53.	Технички преглед свих објеката на депонији и објеката у предузећу за које ће се прибављати употребне дозволе		620.000,00		0

54.	Финансијске услуге -Услуге осигурања имовине и лица за 2016. годину		22.000.000,00	17.302.989,00	79
55.	Поправка подземних контејнера по партијама		4.990.000,00	4.990.000,00	100
56.	Постављање стубова за расвету на депонији		2.000.000,00	1.991.369,00	100
57.	Одржавање приступних стаза на депонији		3.000.000,00	2.978.900,00	99
58.	Аутобуски превоз радника		4.990.000,00	3.040.581,52	61
59.	Повремено привремени послови (студентска и омладинска задруга)		75.000.000,00		0
III	Радови		6.000.000,00	5.680.082,00	94,67
60.	Одржавање пода хале на депонији		3.000.000,00	2.682.550,00	89
61.	Одржавање управне зграде		3.000.000,00	2.997.532,00	100
УКУПНО 2016. година:			458.140.000,00	368.016.412,19	80,33

9.1.2. Набавке на које се закон не примењује

ДОБРА 2016. ГОДИНА				
Позиција у плану	Предмет набавке	Процењена вредност	Реализација 2016.	Инд. реализација 2016. / Проп. Вред.
1.	Артикли за потребе чајне кухиње на терет запослених	499.000,00		0
2.	Шрафовска и вијачна роба	499.000,00	497.096,52	100
3.	Водоводно - канализациони материјал	499.000,00	479.601,50	96
4.	Столарски материјал	499.000,00	485.028,41	97
5.	Брезови денчићи (брезове метле)	499.000,00	499.000,00	100
6.	Џакови за подземне контејнере	499.000,00	499.000,00	100
7.	Кројачки прибор	50.000,00		0
8.	Канцеларијски намештај	499.000,00	487.254,36	98
9.	Опрема за гашење пожара	499.000,00	498.500,00	100
10.	Средства за пружање прве помоћи	499.000,00	402.875,00	81
11.	Нови ГПС уређаји за праћење возила у предузећу	300.000,00	300.000,00	100
12.	РФ картице	50.000,00	50.000,00	100
13.	Фиксни телефони	100.000,00	80.325,00	80
14.	Меморијске картице за возаче возила са уграђеним дигиталним тахографима	99.000,00		0
15.	Знакови упозорења (сигурности, заштите на раду и против пожарне заштите) који се постављају на улице односно радионице предузећа	300.000,00	206.346,00	69
16.	Листићи за тахографе	300.000,00		0

17.	Резервни делови за ИТ опрему	499.000,00	443.499,00	89
18.	Бела техника (грејно-расхладни уређаји)	499.000,00	114.519,95	23
19.	Покретна вага	50.000,00		0
20.	Клима уређаји	499.000,00	499.000,00	100
21.	Камере за видео надзор са монтажом	499.000,00	482.800,00	97
22.	Додаци уз радну одећу (радне рукавице, штитници за лице и заштитна опрема)	499.000,00	499.000,00	100
УКУПНО:		8.235.000,00	6.523.845,74	79

УСЛУГЕ 2016. ГОДИНА				
Позиција у плану	Предмет набавке	Процењена вредност	Реализација 2016	Инд. реализација 2016 / Проп. Вред.
1.	Транспортна услуга - превоз са плато приколицом	499.000,00	499.000,00	100
2.	Услуге интернета	499.000,00	499.000,00	100
3.	Транспортне услуге дизалице и аутовилушара	490.000,00	490.000,00	100
4.	Одржавање канализације	400.000,00	376.514,00	94
5.	Баждање тахографа	250.000,00		0
6.	Вулканизерске услуге	200.000,00		0
7.	Услуге замене и поправке аутостакала	250.000,00	250.000,00	100
8.	Редовно сервисирање возила у гарантном року код овлашћених сервиса	499.000,00	255.061,38	51
9.	Услуге поправки - одржавања опреме за сортирање и сепарацију на депонији	499.000,00		0

10.	Услуга одржавања видео надзора	499.000,00	493.200,00	99
11.	Услуге за поправку ИТ опреме	499.000,00	499.000,00	100
12.	Сервисирање бунара и хидратантске мреже	499.000,00	497.500,00	100
13.	Услуге поправке тахографа	250.000,00	118.010,00	47
14.	Сервисирање и баждарење вага	200.000,00	104.000,00	52
15.	Поправка и одржавање агрегата за струју	499.000,00	480.833,33	96
16.	Поправка веш машине	499.000,00	240.690,00	48
17.	Поправка машине за сушење веша	499.000,00	180.000,00	36
18.	Одржавање и сервисирање система за GPS	100.000,00	100.000,00	100
19.	Сервис фотокопир апарата, калкулатора и фискалне касе	100.000,00	100.000,00	100
20.	Сервисирање трафо станице	499.000,00	499.850,00	100
21.	Сервисирање котлова и гасних инсталација	499.000,00	483.040,00	97
22.	Сервисирање и поправка клима уређаја	499.000,00	499.000,00	100
23.	Преглед апарата за гашење пожара и преглед хидратантске мреже према Закону о заштити од пожара за 2016 годину	150.000,00	150.000,00	100
24.	Ванредни преглед опреме и средстава за рад	400.000,00	399.607,35	100
25.	Поправка транспортних трака на линијама за сортирање отпада на депонији	499.000,00	488.000,00	98
26.	Поправка уређаја за монтажу и демонтажу гума	499.000,00	494.000,00	99

27.	Поправка и баждарење дрегера	20.000,00	8.000,00	40
28.	Сервис - поправка апарата за варење	150.000,00	51.000,00	34
29.	Одржавања система аутоматске идентификације	200.000,00	200.000,00	100
30.	Поправка расхладних уређаја	50.000,00	5.950,00	12
31.	Одржавања пијезометара	300.000,00	299.900,00	100
32.	Праћење квалитета амбијенталног ваздуха на Градској депонији у Новом Саду - мерење нивоа загађујућих материја	499.000,00	343.000,00	69
33.	Утврђивање квалитета воде, ваздуха и нивоа буке на депонији у објекту за сепарацију и балирање отпада	400.000,00	114.000,00	29
34.	Услуге булдожера за извођење земљаних и других радова	250.000,00		0
35.	Елаборат о стању животне средине на ризичним локацијама у предузећу и на локацијама постављених контејнера у граду	499.000,00	495.000,00	99
36.	Услуге акредитоване лабораторије за утврђивање стања животне средине на критичним локацијама утврђеним елаборатом о стању животне средине	300.000,00		0

37.	Сертификација одговорног лица у предузећу за обуку извршилаца који врше манипулацију опасног и неопасног отпада	200.000,00		0
38.	Услуга прес клипинга у електронским и штампаним медијима	499.000,00	498.000,00	100
39.	Услуге куповине времена за емитовање програма	1.400.000,00	1.400.000,00	100
40.	Услуга чишћења димњака	20.000,00	9.805,80	49
41.	Ревизија рачуноводствених извештаја	499.000,00	399.000,00	80
42.	Финансијска анализа пословања у ЈКП "Чистоћа" за претходни период	499.000,00	270.000,00	54
43.	Адвокатске услуге	20.000.000,00	17.642.225,00	88
44.	Специјалистичка обука запослених за БЗНР и ППЗ	399.000,00	370.000,00	93
45.	Стручно усавршавање запослених на пословима Јавних набавки (семинари, лиценце и литература)	450.000,00	291.618,30	65
46.	Стручно усавршавање за запослене предвиђено Законом о заштити животне средине (семинари и лиценце)	450.000,00	211.875,00	47
47.	Стручно усавршавање запослених на пословима рачуноводства, финансија и плана и анализе (семинари и литература)	400.000,00	242.363,51	61

48.	Стручно усавршавање запосленог на пословима интерног ревизора (семинари, литература)	200.000,00	198.561,00	99
49.	Стручно усавршавање техничког особља запослених у Техничком сектору (семинари, литература)	400.000,00	349.300,00	87
50.	Стручно усавршавање запослених за рад са опасним материјама (семинари, лиценце и литература)	200.000,00	185.020,00	93
51.	Стручно усавршавање запослених предвиђено Законом о безбедности и здравља на раду и Законом о ЗОП-у	400.000,00	380.000,00	95
52.	Услуге техничког прегледа која подлежу обавезној регистрацији	499.000,00	499.000,00	100
53.	Процена капитала предузећа	450.000,00	450.000,00	100
54.	Услуге савијања лимова по мери	499.000,00	494.000,00	99
55.	Праћење бонитета привредних субјеката на територији града Новог Сада и праћење свих судских поступака у којима се ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад појављује као парнична странка	150.000,00	105.676,00	70
56.	Периодични преглед микро климе у радним просторијама предузећа у летњен периоду	250.000,00	220.000,00	88

57.	Консултантске услуге на усклађивању интегрисаног система менаџмента са стандардима ISO 9001:2015 и ISO 14001:2015	400.000,00	384.000,00	96
58.	Надзорна провера интегрисаног система менаџмента	400.000,00		0
59.	Специјалистичка обука руковоца опремом и средствима рада предвиђена законом о БЗНР	350.000,00	341.500,00	98
60.	Дорада постојећег акта о процени ризика - медицински део	100.000,00		0
61.	Испитивање - карактеризација опасног отпада који се идентификује 2016 години у предузећу	499.000,00	499.000,00	100
62.	Обука представника руководства за СРПС ОХСАС 18001:2008	100.000,00	100.000,00	100
63.	Посебна обука запослених предвиђена Законом о ЗОП-у	100.000,00	100.000,00	100
64.	Обука запослених одговорних за управљање отпадом	400.000,00	399.920,00	100
65.	Угоститељске услуге	230.000,00	230.000,00	100
66.	Судски извршитељи	4.990.000,00	4.166.576,17	83
67.	Судски вештаци	499.000,00	102.125,00	20
68.	Пројекат за успостављање и имплементацију финансијског управљање и контроле – ФУК за ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад	499.000,00	450.000,00	90
УКУПНО:		44.374.000,00	40.702.721,84	92

9.2.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	Реализација у 2016. години	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	25.000,00	45.000,00	-	180,00
4.	Спортске активности	-	-	-	-	-
5.	Репрезентација	442.465,93	230.000,00	228.335,72	51,61	99,28
6.	Реклама и пропаганда	1.683.000,00	1.800.000,00	1.811.500,00	107,64	100,64
7.	Остало	-	-	-	-	-

10. ЦЕНЕ

Елементи за целовито сагледавање политике цене услуга овог предузећа, су: директни трошкови – који се остварују у предузећу за област комуналне делатности, и то: Трошкови материјала, трошкови горива и енергије, трошкови резервних делова, бруто зараде и накнаде зарада запослених, трошкови зарада Надзорног одбора, трошкови амортизације, трошкови уговора о привременим и повременим пословима и други трошкови пословања, финансијски и остали расходи.

10.1. ЦЕНА УСЛУГА САКУПЉАЊА, ТРАНСПОРТА И ОДЛАГАЊА ОТПАДА

Р. Бр.	Корисник услуга	Цене од 01.09.2013 године
	1.	2.
1.	Домаћинства по члану домаћинства	147,90 дин/месец
2.	Приватни предузетници у паушалном износу	
	I група	600,00 дин/месец
	II група	1.300,00 дин/месец
	III група	1.942,00 дин/месец
	IV група	2.250,00 дин/месец
	V група	2.586,00 дин/месец
3.	Пословни потрошачи	11,78 дин/м2
4.	Викендице	60,00 дин/месец

10.2. ЦЕНА УСЛУГА ДЕПОНОВАЊА ПОЈЕДИНИХ ВРСТА ОТПАДА

Р.бр.	Врста отпада	Цене од 01.04.2009. године
	Основ за обрачун	
1.	Комунални отпад	1,41 дин/кг
2.	Индустријски отпад који нема употребну вредност и нема својство опасних материја	2,86 дин/кг
3.	Крупан грађевински отпад који се, без предходне обраде, не може употребити као грађевински материјал	0,61 дин/кг
4.	Инертни материјал и грађевински отпад који не спада у крупан грађевински отпад из тачке 3.	0,19 дин/кг
5.	Биоразградљив отпад /трава, грање, пиљевина и сл./	2,01 дин/кг

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Ризици – *физички обим извршених услуга* изношења смећа и отпада, да ли ће бити извршен план физичког обима изношења смећа и отпада, зависи од: исправности и погонске спремности возила и радних машина ангажованих на изношењу смећа и отпада. Овај ризик директно је условљен финансијским средствима потребних за набавку резервних делова, горива и мазива, расположиве радне снаге како по броју тако и по квалификационој структури, потребне на реализацији физичког обима изношења и депоновања смећа и отпада, остварења текућих и капиталних субвенција у планираним износима, као и од динамике преноса истих из Буџета Града Новог Сада.

За управљање овим ризицима одговорни су руководиоци организационих делова предузећа надлежних за реализацију ових активности.

План цена услуга изношења смећа од реализације плана цена зависи да ли ће бити реализован финансијски план предузећа за 2016. годину, а самим тим и сви остали делови програма који су условљени финансијским планом. За реализацију ових активности задужена служба економско правних послова, надзорни одбор, директор и помоћник директора који су надлежни за област финансија.

Накнада трошкова због уједа паса и други трошкови трећим лицима причињеним из делатности предузећа. За смањење трошкова по овом основу треба пронаћи модалитете са Управом за комуналне послове и са надлежном инспекцијом за смањење броја оштећених лица.

Наплата потраживања од корисника ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад на наплату потраживања од свих категорија корисника услуга потребно је ангажовати све расположиве кадрове предузећа како би се повећао обим наплате из ранијих година, као и редовна наплата потраживања из 2016. године. У том циљу треба користити све мере наплате које стоје на располагању предузећа, од опомена, утужења и слично.

Јавне набавке добара и услуга планирати у реалним износима и спроводити на време и ажурно да друге активности не би биле доведене у питање, а самим тим и програм рада и пословања у свим својим сегментима. За реализацију ових активности одговорни су служба комерцијале и организациони делови предузећа, која дају техничке елементе одељењу набавки.

12. ИНДИКАТОРИ

А) ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ

1. Општа ликвидност

- у хиљадама динара-				
обртна средства	=	270.607	=	0,4043
краткорочне обавезе		669.405		

2. Убрзана ликвидност

- у хиљадама динара-				
обртна средства - залихе	=	270.607 - 68.043	=	0,3026
краткорочне обавезе		669.405		

Код израчунавања оба индикатора користе се сумарне позиције биланса стања за обртну имовину и краткорочне обавезе, уз искључивање позиције залиха код израчунавања убрзане ликвидности.

Б) ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ

1. Задуженост

- у хиљадама динара-				
укупан дуг	=	355.616+0+669.405	=	0,9157
укупна средства		1.119.341		

Укупан дуг представљају дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе, док се под укупним средствима подразумева укупна актива.

2. Однос дуга према капиталу

- у хиљадама динара-				
укупан дуг	=	355.616+0+669.405	=	10,8674
укупан капитал		94.320		

Бројилац је исти као и код предходног индикатора, док се капитал узима као укупна ставка из пасиве биланса стања.

3. Коефицијент покрића камате

- у хиљадама динара-				
ЕВИТ	=	1.989 + 10.445	=	1,1904
расходи за камате		10.445		

EBIT (Earnings before Interest and Taxes) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму сви трошкови осим камате. EBIT се израчунава када се добитак/губитак пре опорезивања коригује навиге за расходе камата. Именилац разломка садржи само расходе камата.

4. Коефицијент финансијске стабилности

- у хиљадама динара-			
дугорочне обавезе + капитал	=	139.470+94.320	= 0,2565
стална имовина+залихе	=	843.465+68.043	

Све ставке овог разломка су посебно исказане у оквиру биланса стања и као такве се користе без икаквог прилагођавања.

Ц) ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ

1. Просечан период држања залиха

- у хиљадама динара-			
просечне залихе	* 365	= (68.043+74.398)/2	* 365 = 18,1105
приход од продаје		1.435.376	

Просечне залихе се добијају као просек крајњих и почетних залиха, а приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга.

2. Просечан период наплате потраживања

- у хиљадама динара-			
просечни салдо купаца	* 365	= (118.875+207.822)/2	* 365 = 41,5376
приход од продаје		1.435.376	

Иста логика се примењује и код просечног салда купаца, што значи (потраживања по основу продаје са краја године + потраживања по основу продаје са почетка године)/2. Приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга.

3. Просечан период плаћања обавеза

- у хиљадама динара-			
обавезе према добављачима	* 365	= (143.642+133.872)/2	* 365 = 35,2843
приход од продаје		1.435.376	

Обавезе из пословања са краја године сабране са обавезама из пословања са почетка године подељене са два дају бројилац разломка, а приход од продаје је само за крај периода и израчунава се као и у претходна два случаја.

4. Искоришћеност фиксних средстава

- у хиљадама динара-

приход од продаје	=	1.435.376	=	1,9870
нето фиксна средства		(834.301+610.429)/2		

Нето фиксна средства су упросечена за крај и почетак године и представљају ставку Некретнине, постројења и опрема у билансу стања.

5. Искоришћеност укупних средстава

- у хиљадама динара-

приход од продаје	=	1.435.376	=	1,3575
укупна средства		(1.119.341+995.372)/2		

Укупна средства (укупна актива) су упросечена за крај и почетак године.

Д) ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ

1. Профитна бруто маргина

- у хиљадама динара-

укупна добит	=	1.989	=	0,0013
приход од продаје		1.435.376		

Добитак из редовног пословања пре опорезивања се налази у бројиоцу, а приход од продаје робе, производа и услуга у имениоцу разломка.

2. Профитна нето маргина

- у хиљадама динара-

нето добит	=	9.007	=	0,0063
приход од продаје		1.435.376		

Нето добитак се дели са приходима од продаје.

3. ЕБИТ маргина

- у хиљадама динара-

ЕБИТ	=	(1.989+10.445)	=	0,0075
укупан приход		1.646.129		

ЕБИТ (Earnings before Interest and Taxes) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму сви трошкови осим камате. ЕБИТ се израчунава када се

добитак/губитак пре опорезивања коригује навише за расходе камата. Овде именилац садржи укупне приходе (пословне, финансијске, остале, као и приходе од усклађивања вредности имовине).

4. EBITDA маргина

- у хиљадама динара-			
EBITDA	=	(1.989+10.445+140.061)	= 0,0926
укупан приход		1.646.129	

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. У овом случају добитак/губитак пре опорезивања коригује се навише за расходе камата и амортизацију.

5. Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)

- у хиљадама динара-			
нето добит	=	9.007	= 0,0085
укупна средства		(1.119.341+995.372)/2	

Именилац садржи просечну активу.

6. Стопа повраћаја на капитал (ROE)

- у хиљадама динара-			
нето добит	=	9.007	= 0,0764
капитал		(94.320+141.524)/2	

Именилац садржи просечан капитал.

Е) ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ

1. Економичност пословања

- у хиљадама динара-			
пословни приходи	=	1.553.454	= 1,0853
пословни расходи		1.431.280	

Само наведене ставке биланса успеха се узимају у обзир.

Ф) ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ

1. Јединични трошкови рада

- у хиљадама динара -

бруто зарада и лични расходи	653.726	0.3971
укупан приход	1.646.129	

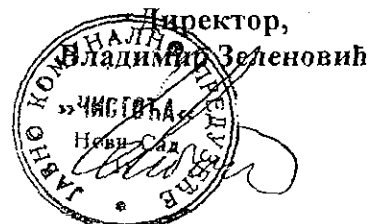
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи се налазе у бројиоцу. Укупан приход је збир свих категорија прихода из биланса успеха.

2. Продуктивност рада

- у хиљадама динара -

приход од продаје	1.435.576	2.590,9314
број запослених	554	

Узима се просечан број запослених у предузећу заокружен на цео број без узимања у обзир вредности децимала. Просек броја запослених се израчунава као месечни просек запослених у току године.



На основу члана 20. став 1. тачка 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад од 18. октобра 2016. године и 30. марта 2017. године, Надзорни одбор ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад је поводом разматрања Финансијског извештаја ЈКП „Чистоћа“ Нови Сад са мишљењем независног ревизора на 20. седници одржаној дана 08. јуна 2017. године, доноси

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад са мишљењем Независног ревизора за 2016. годину.
- II. Финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Нови Сад са мишљењем Независног ревизора за 2016. годину прилаже се уз ову одлуку и чини њен саставни део.

87 Председник Надзорног одбора



др Торан Иванчевић

ЈКП ЧИСТОЋА
НАДЗОРНИ ОДБОР
Број: 20/1
Дана: 08. јун 2017. године
НОВИ САД

Kosovska 1/IV
11000 Beograd
Srbija
Tel: +381 11 334 1190
+381 11 334 77 09
+381 11 334 78 72
Fax: +381 11 334 05 94
Email: ekirevizija@uhy-ekirevizija.rs

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

НАДЗОРНОМ ОДБОРУ И ДИРЕКТОРУ ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЧИСТОЋА“, НОВИ САД

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“, Нови Сад (у даљем тексту „Предузеће“) који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2016. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомена уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Предузећа је одговорно за састављање и истинито и објективно приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, као и за оне интерне контроле за које руководство одреди да су неопходне за сврхе састављања финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, услед криминалне радње или грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о приложеним финансијским извештајима на основу извршене ревизије. Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу усаглашеност са етичким принципима и да ревизију планирамо и извршимо на начин којим се омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака ради прибављања ревизијских доказа о износима и обелодањивањима података датих у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући и процену ризика постојања материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле релевантне за састављање и истинито и објективно приказивање финансијских извештаја, у циљу осмишљавања ревизијских поступака примерених у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о делотворности интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних рачуноводствених процена извршених од стране руководства, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују основу за изражавање нашег ревизорског мишљења са резервом.

(наставља се)

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

НАДЗОРНОМ ОДБОРУ И ДИРЕКТОРУ ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЧИСТОЋА“, НОВИ САД (наставак)

Основа за мишљење са резервом

Као што је обелодањено у напомени 14. в) уз финансијске извештаје, одложена пореска средства на дан 31. децембра 2016. године износе 5,269 хиљада динара. У поступку обављања ревизије утврђено је да обрачун одложених пореских средстава није извршен у складу са МРС 12 – „Порези на добитак“ и рачуноводственим прописима у Републици Србији. Нису биле расположиве информације на основу којих би се квантификовали ефекти наведеног одступања од МРС 12 „Порез на добитак“ и рачуноводствених прописа на приложене финансијске извештаје.

Мишљење са резервом

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања описаног у пасусу - Основа за мишљење са резервом, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним аспектима, финансијски положај Предузећа на дан 31. децембра 2016. године, као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Скретање пажње

- а) Предузеће је у билансу стања на дан 31. децембра 2016. године исказало нераспоређени добитак у износу од 59,118 хиљада динара и акумулирани губитак у износу од 551,791 хиљада динара. Поред тога, са стањем на дан 31. децембра 2016. године краткорочне обавезе Предузећа су веће од обртне имовине за износ од 398,798 хиљада динара. Претходно наведени подаци из финансијских извештаја указују на постојање материјално значајних неизвесности које могу да изазову сумњу у способност Предузећа да настави пословање у складу са начелом сталности правног лица. Даље, као што је обелодањено у напомени 4.6 уз финансијске извештаје, руководство Предузећа предузима све неопходне мере које се заснивају на реструктурирању обавеза и реализацији одрживог раста и развоја Предузећа, на основу којих ће Предузеће бити у могућности да из пословања генерише довољно финансијских средстава како би измиривало обавезе о року доспећа. У складу са наведеним активностима и плановима руководство Предузећа очекује да ће Предузеће наставити да послује у предвидљивој будућности. Сходно томе финансијски извештаји за 2016. годину су састављени на основу начела сталности пословања
- б) Као што је обелодањено у напомени 29. уз финансијске извештаје, на дан 31. децембра 2016. године друга потраживања износе 11,820 хиљада динара (нето) и обухватају потраживања за накнаде зарада које се рефундирају (боловања) у износу од 5,643 хиљаде динара која нису наплаћена у року дужем од једне године.

(наставак се)

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

НАДЗОРНОМ ОДБОРУ И ДИРЕКТОРУ ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЧИСТОЋА“, НОВИ САД (наставак)

Скретање пажње (наставак)

- в) Као што је обелодањено у напмени 34. уз финансијске извештаје, основни капитал који на дан 31. децембра 2016. године износи 313,165 хиљада динара обухвата државни капитал у износу од 312,130 хиљада динара који није уписан у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре Републике Србије. У складу да Одлуком о усклађивању, Одлуке о организовању комуналне радне организације „Чистоћа“ у Новом Саду, као јавног комуналног предузећа, регистрација капитала биће извршена у складу са Законом о привредним друштвима и прописима којима се уређује регистрација привредних субјеката.
- г) Као што је обелодањено у напмени 45. уз финансијске извештаје, на дан 31. децембра 2016. године Предузеће води 143 судска спора у којима се јавља као тужена страна. На основу процене извршене од стране адвоката, а на бази досадашње динамике вођења судских поступака, процењено је да ће у току 2017. године по окончању ових спорова доспети за наплату око 70,000 хиљада динара. Сходно томе, Предузеће је извршило резервисање по овом основу у износу од 70,000 хиљада динара на терет резултата текуће године.
- д) Министарство финансија је 26. децембра 2014. године издало мишљење број 011-00-1341/2014-16 које се односи на засебно приказивање земљишта и објеката у пословним књигама правних лица. Имајући у виду да Предузеће има право коришћења земљишта које није евидентирано у пословним књигама, адекватне корекције ће бити спроведене у пословним књигама по разрешењу наведеног питања са оснивачем – Град Нови Сад,

Наше мишљење не садржи резерве по овим питањима.

Београд, 6. јун 2017. године



Марина Димитријевић
Овлашћени ревизор

Marina Dimitrijević
319119-1402983715073

Digitally signed by Marina
Dimitrijević 319119-1402983715073
Date: 2017.06.07 14:50:32 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08066531

Шифра делатности 3811

ПИБ 101692087

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЧИСТОЋА, НОВИ САД

Седиште Нови Сад, Сентамаревог пута 3

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		1553454	1599199
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	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	6	1435376	1531413
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		206034	308669
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		1229342	1222744
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ	1016	7	108558	60818
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	8	9520	6963

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСТОЈНИ РАСХОДИ (1010 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ± 0	1018		1431280	1369946
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕЊАКА И РОБЕ	1020			332
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	9.	165587	119392
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	10	101009	97283
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАЧНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11	653726	630634
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	163126	107764
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13	140061	138367
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	14	70000	157584
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15	137771	119254
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		122174	229748
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	16	22290	18082
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		22290	18082
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Е. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		11559	23411
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	17	0	263
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
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			263
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	18	10445	23130
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ ЈОРНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	19	1114	18
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		10731	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			5329
583 и 585	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	20	31774	37414
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	21	194255	120500
67 и 68, осим 683 и 685	1. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	22	38611	53475
57 и 58, осим 583 и 585	II. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	23	7046	4046
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		1989	190262
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-69	И. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	И. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Н. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	24	1989	190262
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСИ, РАСХОД ПЕРИОДА	1060	24	263	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСИ, РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСИ, ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	24	7281	11207
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 + 1059 + 1060 + 1061 + 1062 + 1063)	1064	24	9007	201469
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умњена (омањена) зарада по акцији	1071			

у НОВИМ Саглас
 дана 26. 05 2017 године

ЗАКЛУЧАК
 ПРЕДСЕДНИК
 «ЧИСТОБА»
 Нови Сад

ЗАКЛУЧАК
 ПОСРЕДНИК
 [Signature]

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за послове банкарства, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2018)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08066332

Шифра делатности 3811

ПИБ 101692087

ЈАНЈА ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЧИСТОЋА, НОВИ САД

Слободе Нови Сад - Савиндрожачки пут 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајња стања 2016	Почетно стање 01.01.2016
2	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ И НЕУПИСАНИ КАПИТАЛ	0001				
	B. СТАЊА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	25	843465	614944	591732
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	25	8785	4136	2010
010 и део 019	1. Умјетност у развоју	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		6940		
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		1845	1985	2010
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у приреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009			2151	
02	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	25	834301	810429	589703
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		181670	188416	205417
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		570395	269667	299897
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014				
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015		1291	1291	1291
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у приреми	0016		79309	78709	81462
027 и део 029	7. Улагачи на тужби некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018		1836	72346	1836
03	III. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ			
				Текућа година	Претходна година		
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__	
1	2	3	4	5	6	7	
037 и део 039	2. Биолошка средства у прилици	0022					
038 и део 039	4. Активи за биолошка средства	0023					
04. осн 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛОЧАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	26	379	379	19	
040 и део 049	1. Учесла у капиталу зависних правних лица	0025					
041 и део 049	2. Учесла у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026					
042 и део 049	3. Учесла у капиталу осталих правних лица и других вредности од вредности расположивих за продају	0027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни плаћени куповини и зависних правних лица	0028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни плаћени осталим расположивим правним лицима	0029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни плаћени у земљи	0030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни плаћени у иностранству	0031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032					
048 и део 049	9. Остале дугорочне финансијске плаћени	0033		379	379	19	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних лица	0036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јенства	0039					
055 и део 059	6. Стари и сумњива потраживања	0040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041					
288	8. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		5269	5931		
	Г. ОБРТА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		270607	374497	318412	
Класа 1:	1. ЗАМОВЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	27	68043	74398	59099	
10	1. Материјал, ресурсни делови, злат и остали инвентари	0045		64267	49786	57312	
11	2. Неовраћена производа и неовраћене услуге	0046					
12	3. Готови производи	0047					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Наложна број	Износ		
				Текућа година:	Претходна година	
					Крајње стање 20...	Почетно стање 01.01.20...
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стојна средства, материјална средства	0049				
15	6. Плаћени радници за запосле и услуге	0050		3776	24612	1767
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	28	118875	207822	171014
200 и део 209	1. Купци у земљи - материјал и запосле правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - материјал и запосле правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала пословна правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала пословна правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		118875	207822	171014
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПОДРЕЧИНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	29	11820	9820	9590
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНОУ ПО ФОР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БАЛАНС УЧЕСКА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛИСЧЕВИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	30	633	1127	501
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласчени - материјал и запосле правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласчени - остала пословна правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и запосле у земљи	0065		383	877	251
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и запосле у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласчени	0067		250	250	250
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	31	31974	54320	65184
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	32	25781	14106	305
28 осим 288	IX. АКТИВА ВРЕМЕНСКИ РАЗРАЧУНА	0070	33	13481	12904	12719
	Д. УПОТРЕБНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1119341	995372	910144
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	44	106716	35335	22332

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0401 + 0411 + 0412 + 0413 + 0414 + 0415 + 0416 + 0417 + 0420 + 0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0441 + 0442)	0401		94320	141524	
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	34	313165	313165	313165
300	1. Акциони капитал	0403			0	
301	2. Удели друштва са ограниченим одговорношћу	0404				
302	3. Улови	0405				
303	4. Државни капитал	0406		312130	312130	312130
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		1035	1035	1035
31	II. УПИСАНИ И НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОПОУПЛАЋЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		7265	7265	7265
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕПОРЕТНИХ ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		273569	273458	279365
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЈИ ПО ОСНОВУ ХАЊИКА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (осим оних са којима се рачуна група 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАЊИКА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (осим оних са којима се рачуна група 33 осим 330)	0416		7006	7006	7006
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		59118	207168	14716
340	1. Нерасподељени добитак ранијих година	0418		50311	5699	3810
341	2. Нерасподељени добитак текуће године	0419		9007	201469	10906
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛА	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		551791	652526	662494
350	1. Губитак ранијих година	0422		551791	652526	662494
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДОПУПЉЕНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		155616	183216	237925

Група рачуна; рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ			
				Токућа година	Претходна година		
					Крајна стање: 30.	Почетно стање 01.01.20.	
1	2	3	4	5	6	7	
40	I. ДУГОРОЧНИ РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	35.	216146	183216	108241	
400	1. Резервисања за трошкове у гарантиском року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		20203	24342	22846	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		195943	158874	85795	
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	36.	139470	9	125684	
410	1. Обавезе које се могу консолидовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по финансијском хартијама од вредности у периоду дужи од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				125684	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		139470			
415	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
490	3. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				3276	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0442		669203	670832	721932	
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	37.	30660	130217	164878	
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			96992	120574	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ			
				Текућа година	Претходна година		
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__	
1	2	3	4	5	6	7	
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обавезљених пословима наменених продаји	0418					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0419		30560	33225	44304	
430	II. ПРИМАЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	38	31177	10629	46038	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	39	151092	140388	220662	
431	1. Додатљиви - издаци и зајамна правна лица у земљи	0452					
432	2. Додатљиви - издаци и зајамна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Додатљиви - остала пословна правна лица у земљи	0454					
434	4. Додатљиви - остала пословна правна лица у иностранству	0455					
435	5. Додатљиви у земљи	0456		143642	133072	214126	
436	6. Додатљиви у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		7430	8516	5936	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	40	143725	43794	50149	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	41	3539	324	6186	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАВАЊЕ	0461	42	26861	2730	3027	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕДНОСТИ РАЗГЛАШЕЊА	0462	43	282351	342751	231612	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0422 + 0420 + 0417 + 0418 + 0419 + 0411 + 0402) ± 0 ± (0441 + 0424 + 0442 + 0071) ± 0	0463				15489	
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 + 0463) ± 0	0464		1119341	995372	910144	
89	Б. БАЛАНС ПАСИВА	0465		106716	3533	22332	

Образак прописан Прелиминарним о садржају и форми образаца финансијских извештаја приватних друштва, задруга и предузећа (Службени гласник РС, Бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08066531

Шифра делатности 4811

ПИБ 101601007

ИЗДАЈНИ КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЋИСТОЋА-НОВИ САД

Седиште Нови Сад, Септембрини пут 3.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилике готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1557384	1551664
1. Продаја и прилике изазане	3002	1486720	1459524
2. Прилике изазане из пословних активности	3003	22290	18082
3. Остали прилики из редовног пословања	3004	48374	74058
II. Одлици готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1249840	1281808
1. Исплате добављачима и другим издацима	3006	545931	500370
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	589973	587603
3. Плаћања пореза	3008	10445	23129
4. Порез на добитак	3009		
5. Одлици по основу осталих јавних прихода	3010	3491	70706
III. Нето прилике готовине из пословних активности (I-II)	3011	307544	269856
IV. Нето одлици готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Прилике готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето прилики)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, непокретности, постројења, опреме и биолошког средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето прилики)	3016		
4. Прилике изазане из активности инвестирања	3017		
5. Прилике изазане	3018		
II. Одлици готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	91543	116361
1. Куповина акција и удела (нето одлики)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, непокретности, постројења, опреме и биолошког средстава	3021	91543	116361
3. Остали финансијски пласмани (нето одлики)	3022		
III. Нето прилике готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлици готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	91543	116361

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Позитивна готовина из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увеличавanje основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3031	238347	164359
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	96107	320059
4. Остале обавезе (одливи)	3035	33725	44300
5. Финансијски лизинг	3036	109015	
6. Начелно ангажмане	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	238347	164359
G. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1557304	1551664
D. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1579730	1562528
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
В. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	22346	10664
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	54320	65184
З. ПОЗИТИВНЕ ЈУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ ЈУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Г. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)		31974	54320

у Новом Саду
 дана 26. 05 2017. године



Закључак руководиоца

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 080665331

Шифра делатности 3411

ПИБ 101892087

ИЗДАЈА ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЧИСТО СЌА НОВИ САД

Одржите Новак САД / САНТАНДРОВА БУЛ 3

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна; рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	24	9007	201469
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	a) Ставке које неће бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промена ревалоризације нематеријалне имовине, постројења, постројења и опреме				
330	a) повећање ревалоризационих резерви	2003		111	
	b) смањење ревалоризационих резерви	2004			9907
	2. Актуарски добитак или губитак по основу планова дефинисаних причања				
331	a) добитак	2005			
	b) губитак	2006			
	3. Добитак или губитак по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	a) добитак	2007			
	b) губитак	2008			
	4. Добитак или губитак по основу учешћа у осталим свезбухвастним добитку или губитку појединачних група				
333	a) добитак	2009			
	b) губитак	2010			
	b) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добитак или губитак по основу прејекта финансијских извештаја иностраног пословања				
334	a) добитак	2011			
	b) губитак	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добитак или губици од инструмената заштите нето улагања у једнострано пословање				
	а) добитак	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добитак или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добитак	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добитак или губици по основу хедџа од вредности разликовања за префину				
	а) добитак	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		111	
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			5907
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		111	
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			5907
	VI. УЈОТАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	1. УЈОТАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		9118	195562
	II. УЈОТАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УЈОТАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приликом великогласне власничке скупштине	2027			
	2. Приликом власничке који не могу контролу	2028			

у Новом Саду
 дана 26. 05. године 17.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ
 МИНИСТАРСТВО
 Новог Сада
 Н.С.

Законски одговорник

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08066531	Шифра делатности 3811	ПИБ 101692087
Назив ЗАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЧИСТОЋА, НОВИ САД		
Седиште Нови Сад, Сентендровачки пут 3		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уплатени и наплатљиви капитал		Резерви
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	313165	4020		4038	7265
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4006	313165	4024		4042	7265
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4010	313165	4028		4046	7265
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	0	4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4014	313165	4032		4050	7265

Редни број	ОПИС	Компоненти капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уплатени и доплатени капитал	АОП	Резерви
1	2		3		4		5
8	Промена у текућој _____ години:						
	а) промет на дуговању страних рачуна	4015		4013		4051	
	б) промет на потражњу страних рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугован салидо рачуна (74 - 84 + 80) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салидо рачуна (76 - 84 + 80) ≥ 0	4018	313165	4036		4054	7265

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	647 и 237	АОП	36
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		5		7		8
1	Почетно стање претходног године на дан 01.01. _____						
	а) дугови салдо рачуна	4055	662494	4073		4091	
	б) потражици салдо рачуна	4056		4075		4092	14216
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправка на дуговној страни рачуна	4057		4073		4093	
	б) исправка на потражној страни рачуна	4058		4075		4094	
3	Кориговано почетно стање претходног године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а + 2б) ≥ 0	4059	662494	4077		4095	
	б) кориговани потражици салдо рачуна (1б + 2в + 2г) ≥ 0	4060		4078		4096	14216
4	Промена у претходној _____ години						
	а) промена на дуговној страни рачуна	4061	241	4079		4097	10209
	б) промена на потражној страни рачуна	4062	10209	4080		4098	202651
5	Стање на крају претходног године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а + 4б) ≥ 0	4063	452526	4081		4099	
	б) потражици салдо рачуна (3б + 4в + 4г) ≥ 0	4064		4082		4100	207168
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправка на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправка на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а + 6б) ≥ 0	4067	452526	4085		4103	
	б) кориговани потражици салдо рачуна (5б + 6в + 6г) ≥ 0	4068		4086		4104	207168

Редни Број	ОПИС	Компоненте извештаја					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	36
			Губитак		Откупљени сопствени акције		Нераспоређени добитак
1	2		3		4		5
	Промени у текућој години						
8	а) почетак на дугованој страни рачуна	4069		4067		4105	202745
	б) почетак на потражњој страни рачуна	4070	100735	4088		4106	54695
	Стање на крају текуће године 31.12.						
9	а) дугован салдо рачуна (7а + 8а - 9а) ≥ 0	4071	551791	4089		4107	0
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 9а) ≥ 0	4072		4090		4108	59118

Редни број	Опис	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Резервационе резерве	АОП	Актуарски добити или губици	АОП	Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
3	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	279365	4128		4146	
2	Исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ((1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ((1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	279365	4132		4150	
4	Промена у претходној _____ години						
	а) промена на дуговној страни рачуна	4115	5907	4133		4151	
	б) промена на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ((3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ((3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	273458	4136		4154	
6	Исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ((5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ((5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	273458	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Реконструкционне резерве	АОП	Актуарски добити или губити	АОП	Добити или губити по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		3		10		11
8	Промена у текућој години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	52840	4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	52951	4142		4160	
9	Стање на крају текуће године						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	273569	4144		4162	

Редни број	Опис	Компоненти осталог резултата			
		333		334 и 335	
		АОП	Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва	АОП	Добити или губици по основу мностраниког пословања и прерачуна финансијских извештаја
1	2		12		13
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.				
1	а) дуговни салдо рачуна	4163	7006	4163	4199
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182	4200
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183	4201
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184	4202
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.				
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 3а) ≥ 0	4167	7006	4185	4203
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2б + 3б) ≥ 0	4168		4186	4204
4	Промена у претходној години				
	а) промена на дуговној страни рачуна	4169		4187	4205
	б) промена на потражној страни рачуна	4170		4188	4206
	Стање на крају претходне године 31.12.				
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171	7006	4189	4207
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190	4208
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191	4209
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192	4210
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.				
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175	7006	4193	4211
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194	4212

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата			
		333		334 и 335	
		АОП	Добити или губици по основу удела у осталом добити или губитку придружених друштава	АОП	Добити или губици по основу иностраних пословаца и прерачуна финансијских квештеја
1	2		12		13
	Промјене у текућој _____ години				
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196	
	Стање на крају такве године 31.12. _____				
9	а) дуговај салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179	7006	4197	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198	

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1б кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337. Добити или губици по основу ХОБ расположиви за продају				
1	2		15		16		17
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01.						
	а) дугови салдо рачуна	4217		4235		4244	54989
	б) потражи салдо рачуна	4218					
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.						
	а) коригован дугови салдо рачуна (1а + 2а + 2б) ≥ 0	4221		4237		4246	54989
	б) коригован потражни салдо рачуна (1б + 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4.	Промена у претходној години						
	а) промен на дуговој страни рачуна	4223		4238		4247	54989
	б) промен на потражној страни рачуна	4224					
5.	Стање на крају претходне године 31.12.						
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а + 4б) ≥ 0	4225		4239	141524	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б + 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.						
	а) коригован дугови салдо рачуна (5а + 6а + 6б) ≥ 0	4229		4241	141524	4250	
	б) коригован потражни салдо рачуна (5б + 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ред. број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [I (ред. 16 кол. 3 до кол. 15) - I (ред. 1a кол. 3 до кол. 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [I (ред. 1a кол. 3 до кол. 15) - I (ред. 16 кол. 3 до кол. 15)] ≥ 0
		АДП	337 добити или губици по основу ХОВ располагачки за продају		
1	2		15	16	17
8	Промена у текућој години				
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	4251
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			
9	Стање на крају текуће године 31.12.				
	а) дуговања сајмо рачуна (7a + 8a + 8b) ≥ 0	4233		4243	4252
	б) потражни сајмо рачуна (7b - 8a + 8b) ≥ 0	4234		94320	
у <u>НОВОМ САДУ</u> дане <u>26. 05.</u> године <u>17</u>					



Директор предузетника

[Signature]

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијског извештаја за привредна друштва, задруге и предузетника ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ

ПОДАЦИ О ПРОСЕЧНОМ БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Просечан број запослених (цело број)	556	Попуњава се као збир запослених на крају сваког месеца у рачуноводственом поретку, подељеном са бројем месеци пословања. Попуњавају сва правна лица и предузетници
--------------------------------------	-----	---

РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину	3	Предузетници уносе ознаку за микро правна лица (ознака 1) Платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4) Новосинована правна лица разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани и броја месеци пословања, а утврђени подаци користе се за ту и наредну пословну годину.
-------------------------------------	---	--

ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

* Податке о пословном приходу и пословној имовини, не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва која се у складу са чланом 6, Закона о рачуноводству ("Сл. гласник РС бр. 62/2013") сматрају великим правним лицима, као и предузетници који су сходно наведеном члану закона разврстани у микро правна лица:

Пословни приход (у хиљадама динара)	1553494	Податак мора бити једнак податку изложеном у билансу успеха на АОП-у 1001 колона 5. Податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - текућа година (у хиљадама динара)	1119341	Податак мора бити једнак податку изложеном у билансу стања на АОП-у 0071 колона 5. Податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - претходна година (у хиљадама динара)	995372	Податак мора бити једнак податку изложеном у билансу стања на АОП-у 0071 колона 6. Новосинована правна лица не попуњавају овај податак. Податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници

ПОДАЦИ КОЈЕ УНОСЕ ПРАВНА ЛИЦА И ПРЕДУЗЕТНИЦИ КОЈИ НЕМАЈУ ОБЈАВЉЕНЕ ИСПРАВНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ И ВЕРИФИКОВАНУ ВЕЛИЧИНУ ЗА ПРЕТХОДНУ ИЗВЕШТАЈНУ ГОДИНУ

* Подаци који се користе за утврђивање величине и обавезе достављања ревизорског мишљења

Просечан број запослених (цело број) у претходној извештајној години:		
Пословни приход у претходној извештајној години:		Податак мора бити једнак податку изложеном у билансу успеха на АОП-у 1001 колона 5
Пословна имовина - на крају периода претходне извештајне године (у хиљадама динара)		Податак мора бити једнак податку изложеном у билансу стања на АОП-у 0071 колона 5
Пословна имовина - на почетку периода претходне		

извештајне године (у хиљадама динара)



[Handwritten signature]

ЈКП "ЧИСТОЋА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ

УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2016.ГОДИНУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД

2.1. Основе за састављање и презентацију појединачних финансијских извештаја

Правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање појединачних финансијских извештаја врше у складу са Законом о рачуноводству (у даљем тексту "Закон", објављен у "Сл. гласник РС", бр. 62/2013), као и у складу са осталом применљивом подзаконском регулативом. Предузеће, као средње правно лице, одабрало је да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања ("МСФИ"), који у смислу наведеног закона, обухватају: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја ("Оквир"), Међународни рачуноводствени стандарди ("МРС"), Међународни стандарди финансијског извештавања ("МСФИ") и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда ("IFRIC"), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде ("Одбор"), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Решењем Министарства од 13. марта 2014. године, које је објављено у Службеном гласнику РС бр. 35 од 27. марта 2014. године (у даљем тексту "Решење о утврђивању превода") утврђени су и објављени преводи основних текстова МРС и МСФИ, Концептуалног оквира за финансијско извештавање ("Концептуални оквир"), усвојених од стране Одбора, као и повезаних IFRIC тумачења. Наведени преводи објављени у Решењу о утврђивању превода не укључују основе за закључивање, илуструјуће примере, смернице, коментаре, супротна мишљења, разрађене примере, као и други допунски објашњавајући материјал који може да се усвоји у вези са стандардима, односно тумачењима, осим ако се изричито не наводи да је тај материјал саставни део стандарда, односно тумачења. На основу Решења о утврђивању превода Концептуални оквир, МРС, МСФИ, IFRIC и са њима повезана тумачења која су преведена, у примени су од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године. Измењени или издати МСФИ и тумачења стандарда, након овог датума, нису преведени и објављени, па стога нису ни примењени приликом састављања приложених финансијских извештаја.

Међутим, до датума састављања приложених појединачних финансијских извештаја, нису биле преведене све измене МРС/МСФИ и IFRIC тумачења која су била на снази за годишње периоде који почињу 1. јануара 2014. године. Поред наведеног појединог законског и подзаконског регулатива прописује рачуноводствене поступке, вредновања и обелодањивања која у појединим случајевима одступају од захтева МРС/МСФИ и IFRIC тумачења.

Сходно наведеном, а имајући у виду потенцијално материјалне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу имати на реалистичност и објективност појединачних финансијских извештаја Предузећа, приложени појединачни финансијски извештаји се не могу сматрати појединачним финансијским извештајима састављеним у сагласности са МСФИ и МРС.

Објављени стандарди и тумачења који су ступили на снагу у текућем периоду на основу Решења о утврђивању превода, обелодањени су у напмени 2.2. Објављени стандарди и тумачења на снази у текућем периоду који још увек нису званично преведени и усвојени обелодањени су у напмени 2.3. Објављени стандарди и тумачења који још увек нису у примени, обелодањени су у напмени 2.4.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

2.1. Основе за састављање и презентацију појединачних финансијских извештаја (наставак)

Појединачни финансијски извештаји су састављени у складу са начелом историјског трошка, осим ако није другачије наведено у рачуноводственим политикама које су дате у даљем тексту.

Предузеће је у састављању ових појединачних финансијских извештаја примењивало рачуноводствене политике образложене у напомени 3.

У складу са Законом о рачуноводству појединачни финансијски извештаји Предузећа су исказани у хиљадама динара. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

2.2. Објављени стандарди и тумачења који су ступили на снагу на основу Решења о утврђивању превода

- Измене МСФИ 7 „Финансијски инструменти: Обелодањивања“ – Измене којима се побољшавају обелодањивања фер вредности и ризика ликвидности (ревидиран март 2009. године, на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2009. године);
- Измене МСФИ 1 „Прва примена међународних стандарда финансијског извештавања“ – Додатни изузеци за лица која први пут примењују МСФИ. Измене се односе на средства у индустрији нафте и гаса и утврђивање да ли уговори садрже лизинг (ревидиран јула 2009. године, на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2010. године);
- Измене различитих стандарда и тумачења резултат су Пројекта годишњег квалитативног побољшања МСФИ објављеног 16. априла 2009. године (МСФИ 5, МСФИ 8, МРС 1, МРС 7, МРС 17, МРС 36, МРС 39, IFRIC 16 првенствено са намером отклањања неуслађености и појашњења формулација у тексту (измене стандарда ступају на снагу за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2010. године, а измена IFRIC на дан или након 1. јула 2009. године);
- Измене МРС 38 „Нематеријална имовина“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2009. године);
- Измене МСФИ 2 „Плаћања акцијама“: Измене као резултат Пројекта годишњег квалитативног побољшања МСФИ (ревидиран у априлу 2009. године, на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2009. године) и измене које се односе на трансакције плаћања акцијама групе засноване на готовини (ревидиран јуна 2009. године, на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2010. године);
- Измене IFRIC 9 „Поновна процена уграђених деривата“ ступају на снагу за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2009. године и МРС 39 “Финансијски инструменти: Признавање и мерење” – Уграђени деривати (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 30. јуна 2009. године);
- IFRIC 18 „Пренос средстава са купаца“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2009. године);

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

2.2. Објављени стандарди и тумачења који су ступили на снагу на основу Решења о утврђивању превода (наставак)

- „Сасобухватни оквир за финансијско извештавање 2010. године“ што представља измену „Оквира за припремање и приказивање финансијских извештаја“ (важи за пренос средстава сакупа примљених на дан или после септембра 2010. године);
- Допуне МСФИ 1 „Прва примена међународних стандарда финансијског извештавања“ – Ограничено изузеће од упоредних обелодањивања прописаних у оквиру МСФИ 7 код лица која први пут примењују МСФИ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2010. године);
- Допуне МРС 24 „Обелодањивања о повезаним лицима“ – Поједностављени захтеви за обелодањивањем код лица под (значајном) контролом или утицајем владе и појашњење дефиниције повезаног лица (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2011. године);
- Допуне МРС 32 „Финансијски инструменти: презентација“ – Рачуноводствено обухватање пречег права на нове акције (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. фебруара 2010. године);
- Допуне различитих стандарда и тумачења „Побољшања МСФИ (2010)“ резултат су Пројекта годишњег квалитативног побољшања МСФИ објављеног 6. маја 2010. године (МСФИ 1, МСФИ 3, МСФИ 7, МРС 1, МРС 27, МРС 34, IFRIC 13) првенствено са намером отклањања неслагања и појашњења формулација у тексту (већина допуна биле на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2011. године);
- Допуне IFRIC 14 „МРС 19 – Ограничење дефинисаних примања: минимални захтеви за финансирањем и њихова интеракција“ – Авансна уплата минималних средстава потребних за финансирање (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2011. године);
- IFRIC 19 „Намиривање финансијских обавеза инструментима капитала“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2010. године);
- Допуне МСФИ 1 „Прва примена међународних стандарда финансијског извештавања“ – Велика хиперинфлација и уклањање фиксних датума за лица која први пут примењују МСФИ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2011. године);
- Допуне МСФИ 7 „Финансијски инструменти: Обелодањивања“ – Пренос финансијских средстава (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2011. године);
- Допуне МРС 12 „Порези на добитак“ – Одложени порез: повраћај средстава која су служила за обрачун пореза (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2012. године);
- МСФИ 10 „Консолидовани финансијски извештаји“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

2.2. Објављени стандарди и тумачења који су ступили на снагу на основу Решења о утврђивању превода (наставак)

- МСФИ 11 „Заједнички аранжмани“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- МСФИ 12 „Обелодањивање учешћа у другим правним лицима“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- Допуне МСФИ 10, МСФИ 11 и МСФИ 12 „Консолидовани финансијски извештаји, Заједнички аранжмани и Обелодањивања учешћа у другим правним лицима: Упутство о прелазној примени“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- МРС 27 (ревидиран 2011. године) „Појединачни финансијски извештаји“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- МРС 28 (ревидиран 2011. године) „Улагања у придружена правна лица и заједничка улагања“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- МСФИ 13 „Мерење фер вредности“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- Допуне МСФИ 1 „Прва примена међународних стандарда финансијског извештавања” – Државни кредити по каматној стопи нижој од тржишне (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- Допуне МСФИ 7 „Финансијски инструменти: обелодањивања” – Нетирање финансијских средстава и финансијских обавеза (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- Допуне МРС 1 „Презентација финансијских извештаја” – Презентација ставки осталог укупног резултата (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2012. године);
- Допуне МРС 19 „Накнаде завосленима” – Побољшања рачуноводственог обухватања накнада по престанку радног односа (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- Годишња побољшања за период од 2009. до 2011. године издата у мају 2012. године која се односе на различите пројекте побољшања МСФИ (МСФИ 1, МРС 1, МРС 16, МРС 32, МРС 34) углавном на отклањању неконзистентности и појашњења формулација (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);
- IFRIC 20 „Трошкови откривке у производној фази површинских рудника“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2013. године);

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

2.3. Објављени стандарди и тумачења на снази у текућем периоду који још увек нису званично преведени и усвојени:

На дан објављивања ових финансијских извештаја, доле наведени стандарди и измене стандарда су били издати од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде, а следећа тумачења била су објављена од стране Комитета за тумачење међународног финансијског извештавања, али нису званично усвојена у Републици Србији:

- Допуне МРС 32 „Финансијски инструменти: Презентација“ – Пребијање финансијских средстава и финансијских обавеза (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2014. године).
- Допуне МСФИ 10 „Консолидовани финансијски извештаји“, МСФИ 12 „Обелодањивање о учешћима у другим ентитетима“ и МРС 27 „Појединачни финансијски извештаји“ – Изузеће зависних лица из консолидације према МСФИ 10 (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2014. године).
- Допуне МРС 36 – „Умањење вредности имовине“ Обелодањивање надокнадивог износа за нефинансијску имовину (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2014. године).
- Допуне МРС 39 „Финансијски инструменти“ – Обнављање деривата и наставак рачуноводства хедџинга (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2014. године).
- IFRIC 21 „Дажбине“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2014. године).
- Допуне МРС 19 „Накнаде запосленима“ – Дефинисани планови накнаде: Доприноси за запослене (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2014. године).
- Годишња побољшања за период од 2010. до 2012. године, која су резултат су Пројекта годишњег квалитативног побољшања МСФИ (МСФИ 2, МСФИ 3, МСФИ 8, МСФИ 13, МРС 16, МРС 24 и МРС 38) ради отклањања неусаглашености и појашњења формулација (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2014. године).
- Годишња побољшања за период од 2011. до 2013. године, која су резултат Пројекта годишњег квалитативног побољшања МСФИ (МСФИ 1, МСФИ 3, МСФИ 13 и МРС 40) ради отклањања неусаглашености и појашњења формулација (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јула 2014. године).
- Допуне МСФИ 11 „Заједнички аранжмани“ – Рачуноводство стипендија учешћа у заједничким пословањима (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2016. године).
- МСФИ 14 „Рачуни регулаторних активних временских разграничења“ (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2016. године).
- Допуне МРС 16 „Некретнине, постројења и опрема“ и МРС 38 „Нематеријална имовина“ – Тумачење прихватљивих метода амортизације (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2016. године).
- Допуне МРС 16 „Некретнине, постројења и опрема“ и МРС 41 „Пољопривреда“ – Пољопривреда – индустријске биљке (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2016. године).

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

2.3. Објављени стандарди и тумачења на снази у текућем периоду који још увек нису званично преведени и усвојени (наставак)

- Допуне МРС 27 „Појединачни финансијски извештаји“ – Метод удела у појединачним финансијским извештајима (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2016. године).
- МСФИ 10, МСФИ 12 и МРС 28 „Инвестициона друштва: Примена изузетака од консолидације“. Допуне и измене појашњавају да матично друштво може бити изузето од обавезе да саставља консолидоване финансијске извештаје ако је оно истовремено зависно лице инвестиционог друштва, чак и ако инвестиционо друштво одмерава улагања у сва своја зависна лица по фер вредности у складу са МСФИ 10. Као резултат ових допуна, измењен је и МРС 28 у циљу појашњења изузета од примене метода учешћа (тј. задржавање мерења по фер вредности) које важи за инвеститора у придружено лице или заједнички подухват уколико је он зависно лице инвестиционог друштва које одмерава сва своја улагања у зависна лица по фер вредности. (Допуне и измене се примењују ретроактивно за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2016. године уз дозвољену ранију примену.)
- Допуне и измене различитих стандарда „Побољшања МСФИ (за период од 2012. до 2014. године), која су резултат Пројекта годишњег квалитативног побољшања МСФИ (МСФИ 5, МСФИ 7, МРС 19 и МРС 34) ради отклањања неусаглашености и појашњења формулација (на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2016. године).

2.4. Објављени стандарди и тумачења који још увек нису ступили на снагу

На дан издавања ових финансијских извештаја следећи стандарди, њихове допуне и тумачења били су објављени, али нису још увек ступили на снагу (али се подржава њихова ранија примена) за годину која се завршава 31. децембра 2016:

- МСФИ 9 „Финансијски инструменти“ и касније допуне, који замењује захтеве МРС 39 „Финансијски инструменти: признавање и одмеравање“, у вези с класификацијом и одмеравањем финансијске имовине. Стандард елиминира постојеће категорије из МРС 39 – средства која се држе до доспећа, средства расположива за продају, кредити и потраживања. МСФИ 9 је на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2018. године, уз дозвољену ранију примену.

У складу са МСФИ 9, финансијска средства ће се класификовати у једну од две наведене категорије приликом почетног признавања: финансијска средства вреднована по амортизованом трошку или финансијска средства вреднована по фер вредности. Финансијско средство ће се признавати по амортизованом трошку ако следећа два критеријума буду задовољена: уколико се средства односе на пословни модел чији је циљ да се наплаћују уговорени новчани токови и уколико уговорени услови пружају основ за наплату на одређене датуме новчаних токова који су искључиво наплата главнице и камате на преосталу главницу. Сва остала средства ће се вредновати по фер вредности. Добити и губити по основу вредновања финансијских средстава по фер вредности ће се признавати у билансу успеха, изузев за улагања у инструменте капитала са којима се не тргује, где МСФИ 9 допушта, при иницијалном признавању, касније непроменљиви избор да се све промене фер вредности признају у оквиру осталих добитака и губитака у извештају о укупном резултату. Износ који тако буде признат у оквиру извештаја о укупном резултату неће моћи касније да се призна у билансу успеха;

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

2.4. Објављени стандарди и тумачења који још увек нису ступили на снагу

- МСФИ 15 „Приходи из уговора са купцима“, који дефинише оквир за признавање прихода. МСФИ 15 замењује МРС 18 „Приходи“, МРС 11 „Уговори о изградњи“, IFRIC13 „Програми лојалности клијената“, IFRIC15 „Споразуми за изградњу некретности“ и IFRIC18 „Преноси средстава од купаца“. МСФИ 15 је на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2018. године, уз дозвољену ранију примену.
- МСФИ 16 „Лизинг“, обезбеђује свеобухватан модел за идентификовање лизинг аранжмана и њихов третман у финансијским извештајима како давалаца тако и прималаца лизинга. На дан ступања на снагу, 1 јануара 2019. године, овај стандард ће заменити следеће лизинг стандарде и тумачења: МРС 17 „Лизинг“, IFRIC 4 „Одређивање да ли неки аранжман садржи лизинг“, SIC 15 „Оперативни лизинг – поглед на“ и SIC 27 „Процена суштине трансакције укључујући правни облик закупа“.
- Измене МСФИ 2 „Плаћање акцијама – класификација и мерење трансакција“, на снази за годишњи извештајни период који почиње на дан 1 јануара 2018. године или касније, са подржаном ранијом применом.
- Допуне МСФИ 10 „Консолидовани финансијски извештаји“ и МРС 28 „Инвестиције у придружене ентитете и заједничке подухвате“ – Продаја или пренос средстава између инвеститора и његових придружених ентитета или заједничких подухвата. Стандард је требало да буде на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2016. године, али је у децембру 2015. године IASB одложио примену до будућег датума, а ранија примена измењеног стандарда је дозвољена.
- Измене МРС 7 – „Иницијатива за обелодањивања“ захтевају од ентитета таква обелодањивања која омогућавају корисницима финансијских извештаја да процене промене у обавезама настале финансијским активностима, укључујући промене настале и од новчаних и неновчаних промена. Измене МРС 7 су на снази за годишње периоде који почињу на дан или након 1. јануара 2017. године, уз дозвољену ранију примену.
- Измене МРС 12 „Порез на добитак“ које се односе на идентификовање одложених пореских средстава за нереализоване губитке, примењују се ретроспективно за годишње периоде који почињу на дан 1. децембра 2017. или касније, са подржаном ранијом применом.

2.5. Начело сталности пословања

Појединачни финансијски извештаји су припремљени у складу са начелом сталности пословања, што подразумева да ће Предузеће наставити да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности.

2.6. Упоредни подаци

Упоредне податке чине појединачни финансијски извештаји Предузећа за 2015. годину који су били предмет ревизије.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Приходи од продаје

Приходи од пружања услуга су признати у обрачунском периоду у коме су пружене услуге и приказани су по фактурној вредности умањеној за порез на додату вредност.

3.2. Расходи материјала

Расходи материјала обухватају расходе ситног инвентара, материјала за заштиту на раду, канцеларијског и осталог материјала, резервних делова, горива и енергије.

Признавање расхода врши се истовремено са признавањем прихода ради којих су ти расходи настали (принцип узročности прихода и расхода). Сви расходи признају се независно од плаћања.

3.3. Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања су камата и други трошкови које Предузеће има у вези са позајмљивањем средстава. Трошкови позајмљивања могу обухватати:

- трошкове камата израчунате коришћењем методе ефективне камате,
- финансијска оптерећења у вези са финансијским лизингом,
- курсне разлике настале по основу позајмљивања у иностраној валути, у износу до ког се сматрају кориговањем трошкова камате.

Трошкови позајмљивања признају се као расход у периоду у којем су настали, осим у мери у којој се капитализују.

Трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању, изградњи или производњи квалификованог средства (средство које се у дужем временском периоду припрема за употребу), чине део набавне вредности/цене коштања тог средства. Такви трошкови позајмљивања се капитализују као део набавне вредности средства када је вероватно да ће они имати за резултат будуће економске користи за Предузеће и када се трошкови могу поуздано одмерити. Други трошкови позајмљивања признају се као расход у периоду у којем су настали.

3.4. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања чини право коришћења туђег основног средства (два апартмана у Хотелу "Војводина" у Игалу) у периоду од 99 година.

У тренутку набавке нематеријална улагања се почетно вреднују по трошку набавке, односно по набавној вредности или по цени коштања. У набавну вредност нематеријалних средстава укључује се нето фактурна цена добављача, сви директни зависни трошкови набавке и дажбине који се могу директно приписати припреми средства за намеравану употребу.

Након почетног признавања нематеријална улагања вреднују се по набавној вредности умањеној за исправку вредности и евентуални губитак од обезвређења које се утврђује само у случају индикације да је дошло до обезвређености тог улагања.

Основну за амортизацију нематеријалних улагања са ограниченим веком употребе чини трошак набавке умањен за остатак вредности. Остатак вредности улагања сматра се једнаком нули у свим случајевима, изузев када постоји уговорна обавеза трећег лица да откупи средство на крају његовог века трајања или када за то средство постоји активно тржиште.

Обрачун амортизације почиње наредног месеца од месеца када је средство расположиво за коришћење, док се са обрачуном амортизације престаје када је садашња вредност једнака нули, када се улагање расходује или отуђи, или када се рекласификује у стално средство које се држи за продају.

Нематеријална улагања отписују се применом метода пропорционалног отписивања. Амортизација се обрачунава по стопи од 1,01%.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.5. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема чине групе средстава сличне природе и употребе у пословању Предузећа као што су:

- грађевински објекти,
- постројења и опрема,
- остале некретнине, постројења и опрема,
- некретнине, постројења и опрема у припреми, и
- аванси за некретнине, постројења и опрему.

Предузеће исказује ставку на позицији некретнине, постројења и опрема уколико она испуњава два критеријума: очекује се да ће будућа економска корист повезана са тим средствима припасти у Предузеће и ако се појединачна набавна вредност у моменту набавке може поуздано утврдити, уз услов да је она већа од једне просечне бруто зараде по запосленим према последњем објављеном податку републичког органа.

У тренутку набавке некретнине, постројења и опрема се почетно вреднују по трошку набавке, односно по набавној вредности или по цени коштања.

У набавну вредност некретнина, постројења и опреме укључује се нето фактурна цена добављача, сви директни зависни трошкови набавке и дажбине који су настали приликом набавке, односно довођења у стање функционалне приправности.

У набавну вредност средстава за која је обавезно потребан значајан временски период да би била спремна за своју намеравану употребу, укључују се и трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању ових средстава. Трошкови позајмљивања се капитализују као део набавне вредности средства када је вероватно да ће они имати за резултат будуће економске користи за Предузеће и када се трошкови могу поуздано одмерити. Издаци у вези са средством укључују само издатке који су имали за резултат готовинске исплате, трансфере других средстава или преузимање обавеза на које се зарачунава камата.

Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему настају по основу доградње средстава, замене делова и њиховог сервисирања, уколико су испуњени услови за признавање. Сви остали накнадно настали издаци признају се као расход у периоду у којем су настали.

Након почетног признавања некретнине, постројења и опрема вреднују се по ревалоризованом износу, који изражава њихову поштenu вредност на дан ревалоризације, умањеном за укупан износ исправки вредности по основу амортизације и укупан износ исправки вредности по основу губитака због обезвређења.

Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме чини ревалоризовани износ који изражава њихову поштenu вредност по одбитку остатка вредности средстава.

Обрачун амортизације почиње наредног месеца од месеца када је средство расположиво за коришћење, док се са обрачуном амортизације престаје када је садашња вредност једнака нули, када се средство расходује или отуђи, или када се рекласификује у стално средство које се држи за продају.

Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се за свако посебно средство применом методе пропорционалног отписивања, с циљем да се средства у потпуности отпишу у току њиховог корисног века трајања, применом следећих амортизационих стопа:

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.5. Некретнине, постројења и опрема (наставак)

	Стопа амортизације %
1. НЕКРЕТНИНЕ (ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ)	
Грађевински објекти високоградње и нискоградње армиранобетонске конструкције и од камена и опеке	2,0
Грађевински објекти монтажних – од метала и дрвета	5,0
Грађевински објекти – монтажних за сепарацију и балирање отпада	4,0
2. ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	
Производно постројење за сепарацију и балирање отпада	15,0
Специјална возила	20,0
Опрема за вршење комуналних делатности и опрема у радионицама	14,3
Канцеларијска опрема (опрема за загревање просторија, фотокопири, писаће и рачунске машине и сл.)	15,0
Канцеларијска опрема (рачунари и теписи)	30,0
Канцеларијски, погонски и остали намештај	12,5
3. ОСТАЛА НЕПОМЕНУТА СРЕДСТВА	10,0 – 20,0

Добитак који настане приликом продаје основних средстава књижи се у корист осталих прихода, а губитак настао приликом отуђивања основних средстава књижи се на терет осталих расхода.

3.6. Дугорочни финансијски пласмани

Дугорочни финансијски пласмани обухватају улагања у дугорочна финансијска средства, као што су учешћа у капиталу и остали дугорочни пласмани.

Учешћа у капиталу зависних, повезаних и осталих правних лица представљају финансијска средства која се приликом почетног признавања мере по њиховој набавној вредности која представља поштenu вредност надокнаде која је дата за њих, увећаној за директно приписиве трансакционе трошкове.

Након почетног признавања, финансијска средства која немају котирану тржишну цену Предузеће мери по набавној вредности умањеној за евентуалне губитке због обезвређења, док се хартије од вредности које се котирају на берзи мере по фер вредности без било каквог умањивања за трансакционе трошкове који могу настати приликом продаје или другог отуђења.

Ефекти од улагања на основу учешћа у резултату зависних, повезаних и осталих правних лица признају се као приходи до износа дивиденде у тренутку расподеле добитка, односно као расхода до износа покрића губитка. Признавање добитака или губитака по основу накнадних промена фер вредности врши се у билансу стања у оквиру нерезализованих добитака, односно губитака по основу хартија од вредности расположивих за продају.

3.7. Залихе

Залихе се процењују по нижој од следеће две вредности: набавној вредности, односно цени коштања или исто остваривој вредности.

Набавну вредност материјала, резервних делова, инвентара и робе чине нето фактурна вредност и зависни трошкови набавке. Под зависним трошковима набавке подразумевају се сви директни трошкови у поступку набавке до ускладиштења.

Залихе се евидентирају по стварним набавним ценама, а обрачун излаза са залиха врши се по методи пондерисане просечне цене.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.7. Залихе (наставак)

Терењем осталих расхода врши се исправка вредности залиха материјала и робе у случајевима када се оцени да је потребно савести вредност залиха на њихову нето оствариву вредност.

Ситан инвентар се отписује у целости приликом стављања у употребу.

3.8. Потраживања по основу продаје

Потраживања по основу продаје обухватају потраживања од купаца за извршене услуге. Потраживања се евидентирају по фактурној вредности умањеној за исправку вредности обезвређених потраживања. Књиговодствена вредност потраживања умањује се преко исправке вредности, а износ умањења се признаје у билансу успеха у оквиру осталих расхода.

Отпис краткорочних потраживања од купаца код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогућност наплате извесна и документована, отпис у целини или делимично врши директним отписивањем. Одлуку о директном отпису потраживања доноси Управни одбор Предузећа.

Исправка вредности потраживања од купаца врши се на основу рачуноводствене политике Предузећа, и то за потраживања у земљи старија од 60 дана од дана доспећа.

3.9. Прерачунавање страних средстава плаћања и рачуноводствени третман курсних разлика

Трансакције у иностраној валути се прерачунавају у функционалну валуту применом девизних курсева важњих на дан трансакције. Позитивне и негативне курсне разлике настале из таквих трансакција и из прерачуна монетарних средстава и обавеза изражених у страним валутама на крају године, признају се у билансу успеха.

Курс ЕУР примењен на дан билансирања 31.12.2016 износи 123,4723

3.10. Обрачунати ефекти уговорене валутне клаузуле

Обрачунати ефекти валутне клаузуле исказују се као финансијски приходи и расходи у билансу успеха.

3.11. Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања се признају када Предузеће има садашњу обавезу која је настала као резултат прошлог догађаја, кад је вероватно да ће одлив ресурса који садрже економске користи бити потребан за измирење обавеза и кад износ обавезе може поуздано да се процени.

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процену издатака захтеваних да се измири садашња обавеза на датум биланса стања. Трошак резервисања се признаје у расходима периода.

Резервисања се поново разматрају на сваки датум биланса стања и коригују ради одражавања најбоље текуће процене. Када више није вероватно да ће одлив ресурса који представљају економске користи бити захтеван, резервисање се укида у корист биланса успеха текуће године.

Резервисања се не признају за будуће пословне губитке.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.11. Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства (наставка)

Потенцијалне обавезе се не признају у финансијским извештајима. Потенцијалне обавезе се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

Предузеће не признаје потенцијална средства у финансијским извештајима. Потенцијална средства се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, уколико је прилив економских користи вероватан.

3.12. Финансијске обавезе

Предузеће признаје финансијске обавезе у свом билансу стања само онда када оно постане једна од уговорних страна у финансијском инструменту. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Предузеће испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла.

Финансијске обавезе се иницијално признају по фер вредности, увећаној за директно приписиве трошкове трансакција. После почетног признавања, финансијске обавезе се одмеравају по амортизованој вредности користећи метод ефективне камате.

Финансијске обавезе Предузећа укључују обавезе по кредитима од банака, обавезе за примљене зајмове, обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања.

Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања накнадно се вреднују по номиналној (фактурној) вредности.

Примљени кредити од банака се првобитно признају у износима примљених средстава (номиналној вредности), а након тога се исказују по амортизованој вредности уз примену уговорене каматне стопе. Ефекти примењивања уговорене уместо ефективне каматне стопе као што се захтева у складу МРС 39 Финансијски инструменти: признавање и одмеравање по процени руководства Предузећа немају материјално значајан ефекат на финансијске извештаје.

Обавеза је текућа уколико се очекује да буде измирена у редовном току пословног циклуса Предузећа, односно у периоду до 12 месеци након датума извештавања. Све остале обавезе се класификују као дугорочне.

3.13. Закуп

Предузеће као закупца

Оперативни закуп

Закуп се класификује као оперативни закуп ако закуподавац суштински задржава све ризике и користи повезане са власништвом. Плаћања извршена по основу оперативног закупа исказују се на терет биланса успеха на пропорционалној основи током периода трајања закупа. Предузеће у 2016. години није имало оперативни закуп.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.14. Државна додељивања

Државна додељивања су помоћ државе у облику преноса средстава. Предузећу по основу испуњења одређених услова који се односе на његово пословање. Државна додељивања везана за покриће расхода или губитка признају се као приход обрачуноског периода у ком су настали и повезани расходи, тј. на основу принципа сучељавања прихода и расхода.

Државно додељивање везано за покриће расхода који ће се десити у наредном периоду признаје се као одложени приход, тј. одлаже се на рачун пасивних временских разграничења и признаје као приход у наредним обрачуносним периодима.

Државна давања везана за средства евидентирају се као одложени приход, по номиналној вредности и признају се у приходе на систематичној и пропорционалној основи током употребног века средства на бази сучељавања са расходима за амортизацију.

3.15. Порез на добитак

Текући порез на добитак представља износ који се обрачунава у складу са Законом о порезу на добит правних лица и пратећим пореским прописима Републике Србије.

Порез на добитак у висини од 15% се плаћа на пореску основу утврђену пореским билансом. Пореска основица у пореском билансу укључује добитак исказан у билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије.

Порески прописи Републике Србије не предвиђају могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза на добитак плаћеног у претходним периодима. Порески губици из текућег периода могу се пренети на рачун пореских добитака из будућих обрачуносних периода, али не дуже од пет година, почев од 1. јануара 2010. године. До закључно са 31. децембром 2009. године порески губици текућег периода могу се пренети на рачун пореских добитака из будућих обрачуносних периода, али не дуже од десет година.

3.16. Одложени порез

Одложени порез на добитак се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произишле из разлике између пореске основице средстава и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности. Важеће пореске стопе на датум биланса стања се користе за утврђивање разграниченог износа пореза на добитак. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства се признају за све одбитне привремене разлике и ефекте пренетог губитка и пореских кредита на порески биланс, који се могу преносити, до степена до којег ће вероватно постојати опорезна добитак од које се одложена пореска средства могу искористити.

Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха, осим када се односи на позиције које се књиже директно у корист или на терет капитала, и у том случају се одложени порез такође распоређује у оквиру капитала.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.17. Порез на додату вредност

Порез на додату вредност је по свом економском учинку порез на општу потрошњу и спада у врсту пореза на промет. То је посебан облик пореза који се плаћа у свим фазама производног и прометног циклуса, тако што се у свакој фази опорезује само износ додате вредности која је остварена у свакој фази производно-прометног циклуса.

Обавезе за порез на додату вредност, обухватају обавезе настале по основу обрачуна пореза на додату вредност и то по основу обавеза за порез на додату вредност по издатим фактурама, примљеним авансима, по основу сопствене потрошње и по другим обавезама, по општој и посебној стопи, и обавезе по основу разлике обрачуна пореза на додату вредност и претходног пореза.

3.18. Порези и доприноси фондовима за социјалну сигурност запослених

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Предузеће је у обавези да плаћа порезе и доприносе пореским органима и државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују порезе и доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима обрачунатим по стомама утврђеним законским прописима. Предузеће је, такође обавезно да од бруто зарада запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати фондовима. Порези и доприноси на терет послодавца и порези и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

3.19. Обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда

У складу са Законом о раду и Колективним Уговором за Јавна комунална предузећа у Републици Србији, Предузеће је у обавези да исплати накнаду запосленима приликом одласка у пензију, у висини две просечне месечне зараде исплаћене у Републици. Дугорочне обавезе по основу резервисања за отпремнине и јубиларне награде, након испуњења услова, представљају садашњу вредност очекиваних будућих исплата запосленима утврђену актуарским одмеравањем уз коришћење претпоставки као што су: дисконтна стопа, проценат годишње реалне стопе повећања зарада, проценат запослених који ће дочекати пензију у Предузећу и друго.

3.20. Накнадно установљене грешке

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко рачуна нераспоређеног добитка из ранијих година, односно губитка ранијих година.

Материјално значајном грешком сматра се грешка која је у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама, већа од 0,5% прихода од продаје.

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИКОМ

4.1. Фактори финансијског ризика

Пословање Предузећа је изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курсева страних валута, ризик од промене фер вредности каматне стопе и ризик промене цена), кредитни ризик и ризик ликвидности. Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Предузећа сведу на минимум. Управљање ризицима обавља финансијска служба Предузећа у складу са политикама одобреним од стране Директора.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИКОМ (наставак)

4.2. Тржишни ризик

Тржишни ризик је ризик да ће фер вредност или будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати због промена тржишних цена. Тржишни ризик укључује три врсте ризика, као што следи:

Ризик од промене курса страних валута

Предузеће је изложено ризику промена курса страних валута, првенствено ЕУР, који проистиче из обавеза по кредитима са уговореном валутном клаузулом:

Ризик од промене цена

Предузеће није изложено ризику од промена цена власничких хартија од вредности с обзиром да нема улагања класификованих у билансу става као расположива за продају и којима се тргује као финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха.

Ризик од промене каматних стопа

Ризик Предузећа од промена фер вредности каматних стопа проистиче првенствено из обавеза по основу примљених дугорочних кредита од банака. Кредити примљени по променљивим каматним стопама излажу Предузеће каматном ризику токова готовине. Кредити примљени по фиксним каматним стопама излажу Предузеће ризику промене фер вредности каматних стопа.

Током 2016. и 2015. године, обавезе по кредитима биле су уговорене са пропорционалном каматном стопом на бази стварног броја дана у коришћењу применом средњег курса ЕУР-а из курсне листе НБС.

Предузеће врши анализу изложености ризику од промене каматних стопа на динамичкој основи узимајући у обзир алтернативне изворе финансирања и рефинансирања, пре свега за дугорочне обавезе будући да оне представљају најзначајнију каматну позицију.

4.3. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик финансијског губитка за Предузеће ако друга уговорна страна у финансијском инструменту не испуни своје уговорне обавезе. Кредитни ризик преласходно проистиче по основу потраживања из пословања.

Изложеност Предузећа кредитном ризику по основу потраживања из пословања зависи највише од индивидуалних карактеристика сваког појединачног купца.

Због природе пословања - пружање комуналних услуга, Предузеће није у могућности да одбије било ког купца, без обзира на резултат анализе кредитног бонитета појединачних купаца.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИКОМ (наставак)

4.4. Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да ће Предузеће бити суочено са потешкоћама у измирењу својих финансијских обавеза. Предузеће управља својом ликвидношћу са циљем да, колико је то могуће, увек има довољно средстава да измири своје доспеле обавезе, без неприхватљивих губитака и угрожавања своје репутације.

Планирање новчаног тока врши се да би се обезбедило да Предузеће увек има довољно готовине да подмири пословне потребе.

Следећа табела представља анализу финансијских обавеза Предузећа према уговореним условима плаћања, који су одређени на основу преосталог периода на дан извештавања у односу на уговорени рок доспећа и засновани су на уговореним недисконтованим износима отплата (салда која доспевају на уплату у року од 12 месеци једнака су њиховим књиговодственим износима, будући да ефекат дисконтовања није материјално значајан). Лизинг рате су уговорене у динарима, и промене курса не утичу на промене:

	До 3 месеца	Од 3 до 12 месеци	Од 1 до 2 године	Од 2 до 5 година	У хиљадама динара Преко 5 година	Укупно
31. децембра 2016. Године						
Дугорочне обавезе по осн. лизинга	-	-	69,150	70,316	-	139,470
Краткорочне обавезе по осн. лизинга	7,665	22,995	-	-	-	30,660
Обавезе из пословања и примљени аванси	174,031	8,238	-	-	-	182,269
Остале краткорочне обавезе (без ПБР)	173,862	-	-	-	-	173,862
	<u>355,558</u>	<u>31,233</u>	<u>69,150</u>	<u>70,316</u>	<u>-</u>	<u>525,261</u>
31. децембра 2015. Године						
Дугор. обавезе по основу кредита	-	-	-	-	-	-
Краткорочне финансијске обавезе	47,447	82,770	-	-	-	130,217
Обавезе из пословања	151,016	-	-	-	-	151,016
Остале краткорочне обавезе (без ПБР)	46,648	-	-	-	-	46,648
	<u>245,111</u>	<u>82,770</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>327,881</u>

4.5. Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Предузеће задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би власницима капитала обезбедило повраћај (профит), а користи осталим заинтересованим странама, као и да би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала.

4.6. Просуђивање о ефектима светске финансијске кризе

Ефекти светске финансијске кризе који су у Републици Србији почели да се осећају у последњем кварталу 2008. године утицали су на постојање проблема ликвидности, флукуацију и даље опадање вредности динара у односу на стране валуте, као и смањење опште привредне активности и платежне способности становништва и привреде и у току 2015. и 2016. године.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИКОМ (наставак)

4.6. Просуђивање о ефектима светске финансијске кризе (наставак)

Због другог таласа кризе на глобалном тржишту, који је тренутно интензивно присутан у свим европским економијама, као и њеног утицаја на локалном тржишту, изгледа да ће многа привредна Предузећа у 2016. години, а можда и након тога, пословати у отежаним и неизвесним пословним околностима. Утицај кризе на економско стање у земљи и пословање привредних субјеката тренутно није могуће у потпуности предвидети, те је стога присутан елемент опште неизвесности.

Руководство Предузећа очекује да ће ефекти кризе на економско окружење у земљи и падање утицати на обим привредних активности, степен наплате потраживања, као и на могућност да се обезбеде нови повољни кредити или рефинансирају постојећи. Предузеће континуирано разматра економске параметре и претпоставке неопходне за даље усклађивање активности са сложеном економском ситуацијом у којој послује. Ова разматрања обухватају утицај кризе на следећа најзначајнија подручја:

- Утицај кризе на постојећу и будућу ликвидност (првенствено до краја 2016. године), са становишта наплате потраживања од купаца чију ликвидност и солвентност тренутно није могуће проценити, способности измирења обавеза према добављачима и кредиторима, као и могућности прибављања повољних извора кредитирања за премошћавање критичних ситуација. Иако Руководство Предузећа очекује значајније проблеме у наплати својих потраживања у наредном периоду и токовима готовине, сматра да ће управљање ризиком ликвидности и обезбеђење одговарајућих извора финансирања бити кључно одређење руководства и органа управљања Предузећем у наредном периоду.

Дугогодишњи утицај кризе утиче на редовно измирење својих обавеза, међутим руководство Предузећа очекује да ће у будућем периоду бити у могућности да све уговорене обавезе испуни у складу са утврђеним роковима.

Руководство сматра да, у датим околностима, предузима све неопходне мере како би обезбедило одржив раст и знатнији развој Предузећа у будућности.

Руководство Предузећа није у могућности да поуздано процени даље ефекте кризе на економско окружење у Републици Србији, као ни утицај на финансијску позицију и резултате пословања Предузећа, али сматра да исти ни у ком случају не могу угрозити наставак његовог пословања.

4.7. Фер вредност финансијских средстава и обавеза

Пословна политика Предузећа је да обелодани информације о фер вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се фер вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. Тржишна цена, где постоји активно тржиште, најбољи је доказ фер вредности финансијског инструмента. Међутим, тржишне цене нису доступне за низ финансијских средстава и обавеза које Предузеће има. Стога, када тржишна цена финансијских инструмената није доступна, фер вредност средстава и обавеза се процењује користећи садашњу вредност или друге технике вредновања засноване на тренутно преовлађујућим тржишним условима.

С обзиром да у Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, фер вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИКОМ (наставак)

4.7. Фер вредност финансијских средстава и обавеза (наставак)

Руководство Предузећа врши процену ризика и у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована врши исправку вредности.

Следеће методе и претпоставке су коришћене за процењивање фер вредности финансијских инструмената Предузећа на дан 31. децембра 2016. и 2015. године:

- Фер вредност готовине и краткорочних финансијских пласмана, потраживања од купаца, осталих потраживања, обавеза према добављачима и осталих краткорочних обавеза одговара њиховој књиговодственој вредности првенствено због краткорочног доспећа ових финансијских инструмената.
- Фер вредност обавеза по дугорочним кредитима проценује се дисконтовањем будућих уговорених новчаних токова према тренутној тржишној каматној стопи која је Предузећу на располагању за потребе сличних финансијских инструмената. Овако утврђена фер вредност не одступа значајније од вредности по којој су исказане обавезе по дугорочним кредитима у пословним књигама Предузећа.

Руководство Предузећа сматра да исказана књиговодствена вредност потраживања, након умањења за исправку вредности по основу обезвређења, као и номинална вредност обавеза из пословања, приближно одражава њихову тржишну вредност.

Фер вредност финансијских средстава и финансијских обавеза Предузећа на дан извештавања одговара књиговодственим износима финансијских средстава и обавеза.

Следећа табела представља садашњу вредност финансијских средстава и финансијских обавеза и њихову фер вредност на дан 31. децембра 2016. и 31.12.2015. године:

	У хиљадама динара			
	Књиго- дствена вредност 2016.	Фер вредност 2016.	Књиго- дствена вредност 2015.	Фер вредност 2015.
Финансијска средства				
- дугорочни финансијски пласмани	379	379	379	379
- потраживања од купаца	118,875	118,875	207,822	207,822
- остала потраживања (без АВР)	11,820	11,820	9,820	9,820
- краткорочни финансијски пласмани	633	633	1,127	1,127
- готовина и готовински еквиваленти	31,974	31,974	54,320	54,320
	<u>163,681</u>	<u>463,681</u>	<u>273,468</u>	<u>273,468</u>
Финансијске обавезе				
- дугорочни кредити				
- обавезе по финансијском лизингу	139,470	139,470	-	-
- краткорочне финансијске обавезе	30,660	30,660	130,217	130,217
- обавезе из пословања	182,269	182,269	151,016	151,016
- остале краткорочне обавезе (без ЛВР)	173,862	173,862	46,648	46,648
	<u>526,261</u>	<u>526,261</u>	<u>327,881</u>	<u>327,881</u>

По мишљењу руководства Предузећа, износи у приложеним финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

5. КЉУЧНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ И ПРОСУЂИВАЊА

Састављање и приказивање финансијских извештаја захтева од руководства Предузећа коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које имају ефекта на исказиве вредности средстава и обавеза, као и обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан извештавања, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја. Стварни резултати могу се разликовати од наведених процена. Процене и претпоставке се континуирано разматрају, а када корекције постану неопходне, исказују се у билансу успеха за периоде у којима су постале познате.

У даљем тексту наведене су кључне процене и претпоставке које садрже ризик да ће проузроковати материјално значајне корекције књиговодствених вредности средстава и обавеза у току наредне финансијске године.

Користан век трајања нематеријалних улагања, грађевинских објеката и опреме

Одређивање корисног века трајања нематеријалних улагања, грађевинских објеката и опреме се заснива на претходном искуству са сличним средствима, као и на антиципираном техничком развоју и променама на које утиче велики број економских или индустријских фактора. Адекватност одређеног корисног века трајања се пренспитује на годишњем нивоу или када год постоји индикација да је дошло до значајне промене фактора који су представљали основ за одређивање корисног века трајања.

Обезвређење нефинансијске имовине

На дан извештавања, руководство Предузећа анализира вредности по којима су приказана нематеријална улагања, некретнине, постројења и опрема Предузећа. Уколико постоји индикација да је неко средство обезвређено, надокнадив износ те имовине се процењује како би се утврдио износ обезвређења. Уколико је надокнадив износ неког средства проценен као нижи од вредности по којој је то средство приказано, постојећа вредност тог средства се умањује до висине надокнадиве вредности. Разматрање обезвређења захтева од руководства субјективно просуђивање у погледу токова готовине, стопа раста и дисконтних стопа за јединице које генеришу токове готовине, а које су предмет разматрања.

Исправка вредности потраживања

Исправка вредности потраживања се врши за сумњива и спорна потраживања, на основу проценених губитака услед немогућности купаца да испуне неопходне обавезе. Процена је заснована на старосној анализи потраживања од купаца, историјским отписима, кредитним способностима купаца и променама у условима продаје, приликом утврђивања адекватности исправке вредности сумњивих и спорних потраживања. Ово укључује и претпоставке о будућем понашању купаца и резултујућим будућим наплатама. Руководство верује да није потребна додатна исправка вредности потраживања, изузев резервисања већ приказаних у финансијским извештајима.

Резервисања по основу отпремнина

Трошкови утврђених накнада запосленима након одласка у пензију након испуњених законских услова утврђују се применом актуарске процене. Актуарска процена укључује процену дисконтне стопе, будућих кретања зарада, стопе морталитета и будућих повећања накнаде по одласку у пензију. Због дугорочне природе ових планова, значајне неизвесности утичу на исход процене.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

5. КЉУЧНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ И ПРОСУЂИВАЊА (наставак)

Резервисања по основу судских спорова

Предузеће је укључено у већи број судских спорова који проистичу из његовог ранијег пословања и односе на уједне питања, и на редовно пословање које се односи на комерцијална и уговорна питања, као и питања која се тичу радних односа, а која се решавају или разматрају у току регуларног пословања. Предузеће редовно процењује вероватноћу негативних исхода ових питања, као и износе вероватних или разумних процена губитака.

Разумне процене обухватају просуђивање руководства Предузећа након разматрања информација које укључују обавештења, поравнања, процене од стране адвоката који заступају поједине предмете, правног сектора, доступне чињенице, идентификацију потенцијалних одговорних страна и њихове могућности да допринесу решавању, као и претходно искуство. Резервисање за судске спорове се формира када је вероватно да постоји обавеза чији се износ може поуздано проценити пажљивом анализом. Потребно резервисање се може променити у будућности због нових догађаја или добијања нових информација.

Питања која су или потенцијалне обавезе или не задовољавају критеријуме за резервисање се обелодањују, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

Одложена пореска средства

Одложена пореска средства признају се на све неискоришћене пореске кредите до мере до које је извесно да је ниво очекиваних будућих опорезивих добитака довољан да се неискоришћени порески кредити могу искористити. Значајна процена од стране руководства Предузећа је неопходна да би се утврдио износ одложених пореских средстава која се могу признати, на основу периода настанка и висине будућих опорезивих добитака и стратегије планирања пореске политике.

6. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	206,034	308,669
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1,229,342	1,222,744
	<u>1,435,376</u>	<u>1,531,413</u>

7. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	108,558	60,818

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године.

8. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Остали пословни приходи	9,520	6,963

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови осталог материјала (режијског)	54,175	47,466
Трошкови резервних делова	40,129	45,361
Трошкови једнократног отписа алата и Инвентара	71,283	26,563
	165,587	119,392

10. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови горива и енергије	101,009	97,283

11. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	422,615	430,718
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	75,648	77,041
Трошкови накнада по уговорима	101,122	80,590
Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	1,424	1,424
Остали лични расходи и накнаде	52,917	40,861
	653,726	630,634

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

12. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови транспортних услуга	15,724	12,336
Трошкови услуга одржавања	94,363	42,291
Трошкови закупнина	5,291	5,503
Трошкови обједињене наплате	33,478	31,844
Трошкови рекламе и пропаганде	1,811	1,683
Трошкови комуналних услуга	11,465	13,659
Трошкови осталих услуга	994	448
	<u>163,126</u>	<u>107,764</u>

13. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови амортизације	<u>140,061</u>	<u>138,367</u>

14. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Резервисања за отпремнине	-	2,584
Резервисања за судске спорове	<u>70,000</u>	<u>155,000</u>
	<u>70,000</u>	<u>157,584</u>

15. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови непроизводних услуга	25,041	20,228
Трошкови адвокатских услуга	18,809	8,841
Трошкови репрезентације	228	442
Трошкови премија осигурања	17,742	16,233
Трошкови платног промета	1,379	1,481
Трошкови чланарина	4,972	5,952
Трошкови пореза и доприноса	156	249
Остали нематеријални трошкови	<u>69,223</u>	<u>65,828</u>
	<u>137,771</u>	<u>119,254</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

16. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Приходи од камата:		
- по потраживањима из дужничко поверљивачки односа	22.290	18.082
	<u>22.290</u>	<u>18.082</u>

17. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Остали финансијски расходи	-	263

18. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Расходи камата:		
- по кредитима	4.177	5.512
- затезне камате	1.988	7.613
- остало-финансилинг	4.280	5
	<u>10.445</u>	<u>23.130</u>

19. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Негативне курсне разлике	1.114	18

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

20. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	31,774	37,414

21. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	194,255	120,500

22. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Добити од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	-	46
Наплаћена отписана потраживања	25,984	47,095
Приходи од смањења обавеза	3,595	57
Остали непоменути приходи	9,032	6,277
	38,611	53,475

23. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Неотписане вредности додатни трошкови расхода постројења и опреме	5,329	230
Расходи по основу директних отписа потраживања	-	3,019
Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	1,364	572
Трошкови спорова	1	-
Обезвређење некретнина, постројења и опреме	307	21
Остали непоменути расходи	45	204
	7,046	4,046

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

24. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

а) Компоненте пореза на добитак

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Порески расход периода	(263)	-
Одложени порески приходи периода	7,281	11,207
Нето добитак (губитак)	7,018	11,207

б) Усаглашавање износа пореза на добитак из биланса успеха и производа резултата пословања пре опорезивања и прописане пореске стопе

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Добитак пре опорезивања (губитак)	1,989	190,262
Расходи који се не признају	-	168,518
Исправке вредности појединачних потраживања од лица коме се истовремено дугује, до износа обавезе према том лицу	9,682	-
Дугорочна резервисања која се не признају у пореском периоду	70,000	-
Искоришћена дугорочна резервисања у износу који је искоришћена у пореском периоду су нису била	(33,076)	(81,721)
Расходи по основу обезвређења имовине	307	-
Рачуноводствена амортизација	140,061	139,367
Амортизација за пореске сврхе	(118,235)	(69,418)
Опорезива добит	70,728	346,008
Износ губитка из пореског биланса из претходних година до висине опорезиве добити	(68,109)	(346,008)
Остатак опорезиве добити	2,619	-
Пореска основица	2,619	-
Порез по стопи од 15%	393	-
Умањење обрачунаог пореза по основу улагања у основна средства	(130)	-
Порески расход периода приказан у билансу успеха	263	-

в) Кретање на одложеним пореским средствима/обавезама

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Стање на почетку године	5,931	(5,276)
Промене у току године	(662)	11,207
Стање на крају године	5,269	5,931

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

25. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА, ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНОСТИ И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Остале некретности и опрема	Некретности, постројења и опрема у припреми	Аванси за некретности, постројења и опрему	Укупно некретности, постројења и опрема	Укупна вредност на почетку године
Набавна вредност							
Стање 1. јануара 2015. године	359.219	1.091.256	1.291	81.462	1.636	1.540.164	2.407
Нове набавке и други аванси	432	95.860	-	93.899	70.710	167.363	2.151
Прелаз са основних средстава у припреми	-	56.438	-	(96.653)	-	(33.899)	-
Обрачуни аванса	(6.624)	(13.351)	-	(3.166)	-	(16.885)	-
Отуђивање, распродавање	353.027	1.179.797	1.291	78.709	72.346	1.685.130	4.538
Стање 31. децембра 2015. године	-	-	-	384.607	-	384.607	6940
Нова набавка и други аванси	5.832	378.175	-	(384.007)	-	98.795	(2.151)
Прелаз са основних средстава у припреми	-	98.795	-	-	(70.710)	(70.710)	-
Ефекти процене	-	(224.559)	-	-	-	(224.559)	-
Запуњавање аванса	-	1.432.169	-	79.309	1.636	1.573.264	9.347
Отуђивање, распродавање	338.359	-	1.291	-	-	-	-
Стање 31. децембра 2016. године	-	-	-	-	-	951.161	397
Некретна вредност	155.802	423.857	-	-	-	138.943	25
Стање 1. јануара 2015. године	12.485	(13.126)	-	-	-	(104.701)	422
Амортизација за 2015. годину	(1.676)	-	-	-	-	159.921	140
Отуђивање и распродавање	164.611	910.090	-	-	-	31.044	-
Стање 31. децембра 2015. године	12.578	127.343	-	-	-	(206.703)	-
Амортизација за 2016. годину	-	-	-	-	-	1.038.563	862
Ефекти процене	-	-	-	-	-	-	-
Отуђивање и распродавање	177.189	861.974	-	-	-	-	-
Стање 31. децембра 2016. године	-	-	-	-	-	83.4301	8.785
Салитна вредност на крају	181.670	570.393	1.291	79.309	1.836	610.439	4.136
- 31. децембра 2016. године	188.416	269.667	1.291	78.709	72.346	-	-
- 1. јануара 2016. године	-	-	-	-	-	-	-

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

25. НЕКРЕТНОСТЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (наставак)

На основу измењене рачуноводствене политике за вредновање некретности и опреме након почетног признавања, усвојене од стране Предузећа 20. децембра 2012. године, по којој се некретности и опрема након почетног признавања вреднују по ревалоризованом износу, у 2012. години извршена је ревалоризација грађевинских објеката, постројења и опреме. Са стањем на дан 31. децембар 2012. године Предузеће је извршило ревалоризацију грађевинских објеката, постројења и опреме, на основу Извештаја о процени тржишне вредности основних средстава ЈКП „ЧИСТОПА“ Нови Сад на дан 31. децембра 2012. године, издатог од стране сталног судског вештака Шуца др Стојана, који је усвојен од стране Предузећа 24. јануара 2013. године. Ефекат процене евидентиран је на ревалоризационим резервама и на осталим расходима.

Са стањем на дан 31.08.2016. године Предузеће је извршило ревалоризацију постројења и опреме и на основу Извештаја о процени фер вредности ЈКП „Чистопа“ издатог од Судског вештака за економско финансијску област Виолете Арсић, евидентирало ефекат процене на ревалоризационим резервама, осталим расходима и приходима.

Предузеће има право коришћења над земљиштем под објектима укупне површине 71 ха и 29 ари, уписано у лист непокретности 11846 КО Нови Сад 1. Процењена вредност земљишта износи ЕУР 1.176.285, односно 132.155 хиљаде динара по курсу на дан 3. јануара 2013. године. Наведено право коришћења земљишта Предузеће нема евидентирано у својим књигама.

26. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају		
„Војвођанска банка“ г.д.Нови Сад	1	1
„Развојна банка Војводине“ а.д.Нови Сад	279	279
„Дневник Холдинг“ а.д.Нови Сад у стечају	3.798	3.798
Остали дугорочни финансијски пласмани	379	379
	4.457	4.457
Исправка вредности дугорочних финансијских пласмана	(4.078)	(4.078)
	379	379

27. ЗАЛИХЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Материјал	16.631	12.284
Резервни делови	39.867	32.356
Алат и инвентар	235.445	183.767
Исправка вредности алата и инвентара	(227.676)	(178.621)
	64.267	49.786
Плаћени аванси за залихе и услуге	3.776	24.612
	68.043	74.398

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

28. ПОТРАЖИВАЊА

Потраживања по основу продаје

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Потраживања од купаца у земљи	938,221	918,093
Исправка вредности:		
- потраживања од купаца	(839,346)	(710,271)
	<u>118,875</u>	<u>207,822</u>

Преглед потраживања од купаца у земљи и припадајуће исправке вредности дат је у наредној табели:

Укупна потраживања

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Потраживања по основу продаје и остала:		
Потраживања		
Привреда и непривреда	181,739	156,938
Мала привреда	110,394	92,233
Обједињена наплата - домаћинства	396,269	379,223
Градска управа	690	690
Потраживања за бапирани отпад	5,556	3,990
Спорна потраживања-утужени купци	193,969	223,628
Стечај	69,168	60,955
Остала потраживања	436	434
Укупна потраживања	<u>958,221</u>	<u>918,093</u>
Исправка вредности потраживања:		
Стечај	(69,168)	-
Привреда и непривреда	(120,193)	(83,415)
Мала привреда	(94,667)	(70,984)
Обједињена наплата-домаћинства	(358,046)	(329,501)
Градска управа	(690)	(690)
Спорна потраживања-утужени купци	(193,969)	(223,628)
Депонија	(2,177)	(1,647)
Остало	(436)	(406)
Укупна исправка	<u>(839,346)</u>	<u>(710,271)</u>
	<u>118,875</u>	<u>207,822</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
 31. децембар 2016. године
29. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Потраживања за камату и дивиденде	42,016	33,420
Потраживања од запослених		
Потраживања за више плаћен порез на добитак	242	242
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	11,048	9,066
Остала краткорочна потраживања	530	512
	53,836	43,240
Исправка вредности других потраживања	(42,016)	(33,420)
	11,820	9,820

Преглед других потраживања и припадајуће исправке вредности дат је у наредној табели:

Друга потраживања:		
Потраживања за камате - привреда и неprivреда	26,728	20,957
Потраживања за камате - мала привреда	15,288	12,463
Потраживања од запослених		
Потраживања од државних органа и организација	242	242
Остала потраживања:		
- од фондова по основу исплаћених накнада запосленима	11,048	9,066
- остала разна краткорочна потраживања из пословања	530	512
	53,836	43,240
Исправка вредности других потраживања:		
- потраживања за камате - привреда и неprivреда	(26,728)	(20,957)
- потраживања за камате - мала привреда	(15,288)	(12,463)
	(42,016)	(33,420)
	11,820	9,820

30. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Кредити запосленима	383	877
Остали краткорочни финансијски пласмани	250	250
	633	1,127

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

31. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Текући рачуни	31.974	54.320

32. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Порез на додату вредност:		
- у примљеним фактурама по општој стопи (осим плаћених аванса)	306	721
Потраживања за више плаћени порез на додату вредност	25.475	13.385
	25.781	14.106

33. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Унапред плаћени трошкови	13.481	12.687
Остало	-	217
	13.481	12.904

34. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал Предузећа на дан 31. децембра 2016. године и 31. децембра 2015. године износи 312.165 хиљада динара и обухвата државни капитал у износу од 312.130 хиљада динара и остали капитал у износу од 1.035 хиљада динара.

Државни капитал у износу од 312.130 хиљада динара, није уписан у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре.

Државни капитал представља капитал јавног предузећа локалне самоуправе-град Нови Сад. Државни капитал обезбеђује се из јавних прихода и са његовим располагањем одлучује оснивач.

Остали капитал у износу од 1.035 хиљада динара, представља облик капитала који је ранијих година пренет из ванпословних извора у пословне изворе.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

35. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	20.203	24.342
Резервисање за трошкове судских спорова	195.943	158.874
	<u>216.146</u>	<u>183.216</u>

36. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Дугорочни кредити и зајмови у земљи:		
- АИК Банка а.д., Београд	-	96.992
- ЖП Водовод и канализација, Нови Сад	-	33.225
- Intesa лизинг	170.130	-
	<u>170.130</u>	<u>130.217</u>
Текућа доспећа:	(30.660)	(96.992)
	<u>-</u>	<u>(33.225)</u>
	<u>139.470</u>	<u>-</u>

37. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Део дугорочних кредита и зајмова који доспева до једне године	30.660	96.992
Део обавеза по основу бескалатног зајма који доспева до једне године	-	33.225
	<u>30.660</u>	<u>130.217</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

38. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

У хиљадама динара	
31. децембар 2016.	31. децембар 2015.

Примљени аванси, депозити и кауције

31,177	10,628
--------	--------

39. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

У хиљадама динара	
31. децембар 2016.	31. децембар 2015.

Обавезе према добављачима у земљи

143,642	133,872
---------	---------

Остале обавезе из пословања

7,450	6,316
-------	-------

151,092	140,388
---------	---------

40. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама динара	
31. децембар 2016.	31. децембар 2015.

Обавезе за нето зараде и накнаде зарада,

осим накнада зарада које се рефундирају

25,297	25,649
--------	--------

Обавезе за порезе и доприносе на терет запосленог

2,900	2,946
-------	-------

Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада
на терет запосленог

7,005	7,104
-------	-------

Обавезе за порезе и доприносе на зараде на терет
послодавца

6,301	6,390
-------	-------

Обавезе за нето накнаде зараде које се рефундирају

468	579
-----	-----

Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет
запосленог које се рефундирају

178	219
-----	-----

Обавезе за порезе и доприноси на накнаде зарада на
терет послодавца које се рефундирају

116	143
-----	-----

Обавезе за учешће у добитку

100,735	-
---------	---

Обавезе према директору, односно члановима
органа управљања и надзора

75	75
----	----

Остале обавезе

650	689
-----	-----

143,725	43,794
---------	--------

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

41. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Обавезе за порез на додату вредност:		
- по основу сопствене потрошње по општој стопи	-	124
- по основу разлике обрачунаог пореза на додату вредност и претходног пореза	3.539	-
	<u>3.539</u>	<u>124</u>

42. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Обавезе за доприносе који терете трошкове	7	7
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	26.861	2.723
	<u>26.861</u>	<u>2.730</u>

43. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Одложени приходи и примљене донације	282.351	342.751
	<u>282.351</u>	<u>342.751</u>

44. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА/ПАСИВА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Расходована основна средства	102.516	31.135
Туђа основна средства	4.200	4.200
	<u>106.716</u>	<u>35.335</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

45. СУДСКИ СПОРОВИ

Преглед судских спорова на дан 31. децембра 2016. године дат је у наредној табели:

Предмет спора	Број спорова
Уједи паса	57
Падови	20
Радни спорови	47
Остало	19
Укупно:	143

На основу извештаја (пропене) ортачко – адвокатског друштва, према нерешеним случајевима извршили смо резервисања у висини од 70.000 хиљада динара.

46. ФИНАНСИЈСКИ РИЗИЦИ

Финансијски ризици укључују: тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превазходно се избегавају умањеном изложеношћу Привредног друштва овим ризицима. Предузеће не користи посебне финансијске инструменте да би избегло утицај финансијских ризика на пословање због тога што такви финансијски инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште тих инструмената у Републици Србији.

47.1. Тржишни ризик

У свом пословању Предузеће је изложено тржишном ризику који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа.

Девизни ризик

Предузеће је изложено девизном ризику углавном преко готовинских еквивалената и готовине, обавеза по краткорочним и дугорочним кредитима. Предузеће не користи посебне финансијске инструменте за заштиту од девизног ризика, односно ризика промене курсава страних валута обзиром да ти инструменти нису у широкој употреби у Републици Србији.

47.2. Кредитни ризик

Предузеће је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да измире у целости и на време своја дуговања према Предузећу, што би по овом основу могло изазвати обезвређење потраживања. Изложеност Предузећа кредитном ризику ограничена је углавном на потраживања од купаца. Да би се умањио кредитни ризик, Предузеће уговара авансне уплате купаца или прибавља од дужника одговарајуће инструменте обезбеђења плаћања.

47.3. Ризик ликвидности

Одговорност за управљање ризиком ликвидности је на руководству Предузећа. Предузеће управља ризиком ликвидности путем одржавања одговарајућег нивоа новчане резерве, континуираним праћењем планираног и оствареног новчаног тока, као и путем одржавања одговарајућег односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

48. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

Порески закони Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Предузећа могу се разликовати од тумачења руководства Предузећа. Као резултат изнетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Предузећу може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година. То практично значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмиренних обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

49. ДОГАЂАЈИ НАКОН БИЛАНСА СТАЊА

Нема значајних догађаја након билансирања.

50. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Средњи курсеви девиза, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачуна девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

	31. децембар 2016.	У динарима 31. децембар 2015.
<u>ЕУР</u>	123,4723	121,6261
<u>УСД</u>	117,1353	111,2468

У Новом Саду, 26. 05. 2017. године

Лице одговорно за састављање
Финансијских извештаја:

Руковод. службе рачуноводства:

Милка Крњачић
Милка Крњачић



Законски заступник:
Директор:

Владимир Зеленовић
Владимир Зеленовић