

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-1/2017-576-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 „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину, са Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-1/2017-576-II од 29. јуна 2017. године, с молбом да се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Закључак у предложеном тексту.

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Срђан Кружевих

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 „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Лисје“ 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 „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину, са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину, који је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 51. седници одржаној 18. маја 2017. године, и предлаже Скупштини да исти размотри и закључи:

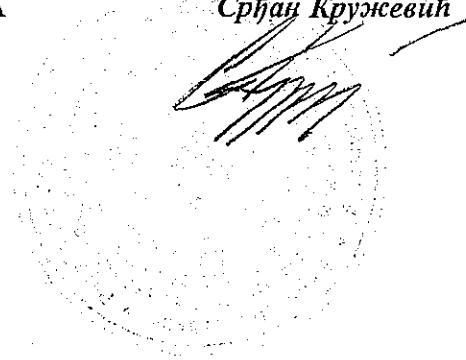
"Скупштина Града Новог Сада прихвата Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину, са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину"

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: 352-1/2017-576-II
Дана: 29. јуна 2017. године
НОВИ САД

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Срђан Кружевић



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

1. ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

1.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ

Ред. бр.	НАЗИВ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	РЕАЛИЗАЦИЈА у 2015. год.	ПЛАНИРАНО ЗА 2016. год.	РЕАЛИЗАЦИЈА у 2016. год.	Индекс	
					5:3	5:4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	УСЛУГЕ САХРАНА	2.930	3.130	2.744	93,65	87,67
2.	ПРОДАЈА СПОМЕНИКА	249	280	245	98,39	87,50
3.	НАПЛАЋЕНЕ ТАКСЕ	985	1.210	1.139	115,63	94,13
4.	УСЛУГЕ ЕКСХУМАЦИЈЕ	144	170	177	122,92	104,12
5.	УСЛУГЕ КРЕМАЦИЈЕ	509	550	470	92,34	85,45
6.	ОБНОВА ГРОБНИХ МЕСТА	24.345	28.000	22.939	94,22	81,93
7.	ПРОДАТА ПОГРЕБНА ОПРЕМА	2.227	2.400	2.154	96,72	89,75
8.	ПРОИЗВОДЊА ДРВЕНИХ САНДУКА	2.216	3.000	2.135	96,34	71,17
9.	БРОЈ ДАЋА И ПОМЕНА	1.081	1.250	968	89,55	77,44
10.	ПРОДАТЕ ГРОБНИЦЕ	95	120	109	114,74	90,83
11.	ТРАНСПОРТНЕ УСЛУГЕ	2.157	2.300	2.045	94,81	88,91
12.	ПРОИЗВОДЊА ЛИМЕНИХ САНДУКА	255	300	237	92,94	79,00

Реализација физичког обима производа и услуга за 2016. годину, у односу на планирано за 2016. годину, креће се од 71,17% за производњу дрвених сандука до 104,12% за услуге ексхумације. У односу на исти период претходне године, физички обим је већи код наплаћених такси, услуга ексхумације, као и броја продатих гробница. Број услуга сахрана, продатих споменика, услуга кремације, обнова гробних места, продате погребне опреме, производње дрвених сандука, броја даћа и помена, транспортних услуга, као и произведених лимених сандука је мањи од прошлогодишњег нивоа. У односу на план за 2015. годину, реализовани физички обим је већи код услуга кремације, док су све остале услуге и производи мање реализовани.

Просечан месечни број извршених услуга у овом периоду износи: 229 сахрана, 20 продатих споменика, 95 наплаћених такси, 15 ексхумација, 39 кремација, 1.912 наплаћених обнова гробних места, 180 продатих погребних опрема, 178 произведених дрвених сандука, 81 организованих даћа и помена, 9 продатих гробница, 170 транспортних услуга и 20 произведених лимених сандука.

2. ЗАПОСЛЕНОСТ И ЗАРАДЕ

Предузеће је у 2016. години исплаћивало зараде у складу са 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), 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) и Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2016. годину.

На дан 31.12.2016. године у Јавном комуналном предузећу „Лисје“ запослено је 280 радника, што је за 12 мање од броја запослених на дан 31.12.2015. године.

3. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

3.1. ЦЕНЕ УСЛУГА САХРАЊИВАЊА

Програмом пословања за 2016. годину Предузеће није планирало повећање цена и у примени су од 26.12.2011. године и то:

- Сахрањивање у гроб	12.130,00 динара,
- Сахрањивање у гробницу	9.520,00 динара,
- Похрањивање урне	1.515,00 динара и
- Кремирање покојника	8.530,00 динара.

Наведене цене су обухваћене Одлуком о утврђивању цена сахрањивања и кремирања ("Службени лист Града Новог Сада", број 47/11).

Цене основних услуга сахрањивања се утврђују на основу претходне сагласности Градског већа Града Новог Сада.

Чланом 54. Одлуке о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16) утврђена је обавеза Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад да, поред основних услуга сахрањивања, тражи претходну сагласност Градског већа Града Новог Сада и за утврђивање цене накнаде за коришћење и одржавање гробаља.

Цене накнаде за коришћење и одржавање гробаља нису мењане у току 2016. године и у примени су од 26. марта 2010. године

3.2. ОСТВАРЕНИ УКУПНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА

-у 000 динара-

Р. Б.	ЕЛЕМЕНТИ	Остварено у 2015. години	План у 2016. години	Остварено у 2016. години	% реали- зације	% реали- зације
1.	2.	3.	4.	5.	6(5:3)	7(5:4)
A.	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	724.050	766.600	646.930	89,35	84,39
1.	Приходи од продаје робе	55.178	55.000	41.328	74,90	75,14
2.	Приходи од продаје производа и услуга	596.569	651.600	543.852	91,16	83,46
3.	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	69.602	60.000	59.148	84,98	98,58
4.	Други пословни приходи	2.701	-	2.602	96,33	-
II	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	670.656	749.140	645.340	96,22	86,14
1.	Набавна вредност продате робе	30.357	31.600	17.714	58,35	56,06
2.	Приходи од активирања учинака и робе	-2.117	-	1.606	75,86	-
3.	Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	-	-	912	-	-
4.	Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	3.349	-	784	23,41	-
5.	Трошкови материјала	109.157	146.100	119.026	109,04	81,47
6.	Трошкови горива и енергије	21.915	28.000	20.820	95,00	74,36
7.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	291.841	334.171	301.699	103,38	90,28
8.	Трошкови производних услуга	72.246	83.359	80.398	111,28	96,45
9.	Трошкови амортизације	51.826	60.000	56.963	109,91	94,94
10.	Трошкови дугорочних резервисања	42.807	4.000	1.388	3,24	34,70
11.	Нематеријални трошкови	49.275	61.910	49.066	99,58	79,25
III	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	53.394	17.460	1.590	2,98	9,11
IV	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	-	-	-	-	-
V	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	490	1.000	266	54,29	26,60
VI	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	5.527	6.260	4.013	72,61	64,10

VII	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	-	-	-	-	-
VIII	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	5.420	-	719	13,27	-
IX	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2.726	4.000	9.801	359,54	-
X	ОСТАЛИ РАСХОДИ	6.011	15.800	5.292	245,02	-
XI	ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	39.652	400	1.633	4,12	408,25
XII	ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	-	-	-	-	-
XIII	НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	-	-	1.554	-	-
XIV	НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	36	-	-	-	-
Б.	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	39.616	400	3.187	8,04	796,75
В.	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	-	-	-	-	-
Г.	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК	-	-	-	-	-
I.	Порески расход периода	9.690	-	2.422	24,99	-
II.	Одложени порески расходи периода	4.901	-	-	-	-
III.	Одложени порески приходи периода	-	-	4.948	-	-
Д.	НЕТО ДОБИТАК	25.025	400	5.713	22,83	1.428,25
Ђ.	НЕТО ГУБИТАК	-	-	-	-	-

Предузеће је у 2016. години остварило укупне приходе у висини од 660.142.000,00 динара и укупне расходе од 656.955.000,00 динара, при чему је исказан позитиван финансијски резултат пре опорезивања од 3.187.000,00 динара, односно нето добитак у износу од 5.713.000,00 динара.

Укупни приходи за 2016. годину планирани су у износу од 771.600.000,00 динара, док остварени укупни приходи за исти период износе 660.142.000,00 динара, односно 85,55% у односу на планиране приходе.

У структури остварених прихода највеће је учешће пословних прихода са 646.930.000,00 динара, односно 98%, затим следе остали приходи са 12.946.000,00 динара, односно 1,96% и финансијски приходи са 266.000,00 динара, односно 0,04%.

Укупни расходи за 2016. годину планирани су у износу од 771.200.000,00 динара, док остварени укупни расходи за исти период износе 656.955.000,00 динара, односно 85,19% у односу на планиране расходе.

У структури остварених расхода доминирају пословни расходи са 645.340.000,00 динара или 98,23%, затим следе остали расходи са 7.602.000,00 динара или 1,16% и финансијски расходи са 4.013.000,00 динара или 0,61%.

На основу остварених прихода и расхода у 2017. години, а након обрачуна пореских прихода и расхода, Предузеће је остварило нето добитак у износу од 5.712.870,69 динара.

Расподелу добити Предузеће ће извршити на следећи начин:

- 50%, односно 2.856.435,35 динара, уплатиће се у буџет Града Новог Сада,
- 50% у нераспоређену добит Предузећа у износу од 2.856.435,34 динара.

3.3. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

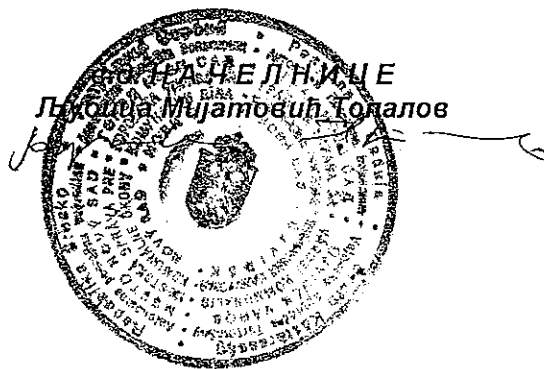
У 2016. години планирани су трошкови донације у укупном износу од 540.000,00 динара, а реализовани у укупном износу од 149.053,00 динара, трошкови спортских активности планирани су у укупном износу од 1.000.000,00 динара, а реализовани у укупном износу од 930.420,00 динара, трошкови репрезентације планирани су у укупном износу од 280.000,00 динара, а реализовани у укупном износу од 231.334,00 динара, док су трошкови рекламе и пропаганде планирани у укупном износу од 1.970.000,00 динара, а реализовани у укупном износу од 1.890.475,00 динара.

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) опредељена су средства Предузећу за 2016. годину и то: за услуге из делатности 150.000.000,00 динара и за капиталне субвенције 63.500.000,00 динара.

У 2016. години предузећу је пренето из буџета Града Новог Сада на име услуга из делатности 149.997.080,11 динара за одржавање зеленила и објеката на гробљима, односно 100,00% од планираног износа средстава.

На име капиталних субвенција из буџета Града Новог Сада за 2016. годину пренета су средства у укупном износу од 54.410.354,03 динара, односно 85,69% од планираног износа средстава, и то за: изградњу атмосферске канализације, водоводне и хидрантске мреже на гробним пољима I, II, III, IV и V на Градском гробљу - IV фаза, реконструкцију - санацију стаза на Градском гробљу у Новом Саду (на гробним пољима I, II, III, IV и V) - V фаза, изградњу осаријума и лапидаријума на I гробном пољу на Градском гробљу - I фаза, изградњу дворишне атмосферске и фекалне канализације, водоводне и хидрантске мреже на Централном гробљу у Футогу - II фаза, радове на инвестиционом подизању зеленила на IX гробном пољу на Градском гробљу - II фаза и припремне активности на изради катастра гробних места (Доње и Горње гробље – Ковиљ, Каћ, Будисава), изградњу колско-пешачких стаза на Централном гробљу у Футогу и набавку трафо станице са уградњом на Градском гробљу.



На основу члана 12. став 1. тачка 3. и 5. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16) и члана 33. став 1. тачка 3. и 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад број 01-660/4-13 од 24. октобра 2016. године, поводом разматрања предлога Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад на 51. седници од 18. маја 2017. године, д о н о с и

ОДЛУКУ

I. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

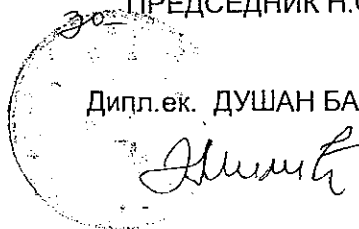
II. Утврђује се финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

III. Извештај о реализацији Програма пословања са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину чини саставни део ове одлуке.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
БРОЈ: 01-2766/12-15
ДАНА: 18. маја 2017.
НОВИ САД

ПРЕДСЕДНИК Н.О.

Дипл.ек. ДУШАН БАЈИЛО



„Л И С Ј Е“
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВИ САД

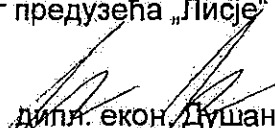
Прилог број: 23.02.2017			
Орг. јед.	Број	Датум	Вредност
01	454	1	17

ОВЛАШЋЕЊЕ

Овлашћује се Драган Милић, члан Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, да може због моје привремене спречености, из разлога болести, да председава седницама и има сва права и обавезе председника Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, сагласно пословнику о раду Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад.

У Новом Саду
23.02.2017. године

Председник Надзорног одбора Јавног
комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад


дипл. екон. Душан Бајиљо



**ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
ЗА 2016. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

Седиште: НОВИ САД, НАРОДНОГ ФРОНТА-53.

Претежна делатност: ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ ДЕЛАТНОСТИ 96.03

Матични број: 08055475

ПИБ: 101636639

ЈББК: 81882

Надлежни орган јединице локалне самоуправе:

ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ ГРАДА НОВОГ САДА

САДРЖАЈ

	Страна
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА	7
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2016. ГОДИНУ	9
4. РЕАЛИЗОВАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ	10
5. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ	11
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	24
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	39
8. ЗАДУЖЕНОСТ	42
9. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	46
10. ЦЕНЕ	53
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	54
12. ПРИЛОЗИ 1 И 2	56
13. ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	62

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

МИСИЈА

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, основала је Скупштина Града Новог Сада 1989. године са циљем да обавља погребну делатност, која обухвата сахрањивање и одржавање гробаља. У надлежности ЈКП „Лисје“ је 20 гробаља, укупне површине 126 хектара, на територији Новог Сада, Сремске Каменице, Петроварадина, Футога и Ветерника. Према скупштинској Одлуци о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге из 2013. године, у току су активности на преузимању гробаља у приградским насељима (Буковац, Нови Лединци, Стари Лединци, Руменка, Ковилъ, Бегеч, Будисава, Степановићево, Каћ, Кисач и Ченеј).

ЈКП „Лисје“ Нови Сад је предузеће које обавља делатност од општег значаја, које је једино надлежно да брине о сахрањивању грађана и уређењу и одржавању Градског, Алмашког, Успенског, Католичког, Јеврејског, Назаренског, Русинског, Реформаторско-евангелистичког гробља, Спомен гробља на Градском гробљу, затим гробља у Сремској Каменици, Петроварадину, Футогу и Ветернику.

Погребна делатност не значи само сахрањивање умрлих, него обухвата и поштовање предака и неговање пијетета према умрлима. Одговорност и обавеза ЈКП „Лисје“ је да развија савремену културу сахрањивања, поштујући традицију као део изворне културе и обичаја народа, начела слободе свести и вероисповести, као и права човека на своју последњу вољу.

Мисија ЈКП „Лисје“ је да омогући достојанствен последњи испраћај преминулих, да пружи разумевање и помоћ ожалостљенима, као и да чува и негује сећање на претке.

Основни оквир пословања и развоја Предузећа је, између осталог, и законски оквир којим се уређује рад и пословање Предузећа. Закони, уредбе, прописи, одлуке и остала документа, којима је обухваћена ова комунална делатност су:

- Закон о сахрањивању и гробљима („Службени гласник СРС“ бр. 20/77),
- Одлука о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13, 13/14 и 47/16),
- Одлука о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16),
- Статут Јавног комуналног предузећа „Лисје“ од 13. марта 2013. године и 28. новембра 2016. године,
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 119/12, 116/13-аутентично тумачења, 44/14-др.закон и 15/16),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 88/11 и 104/16),
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14, 68/15-др.закон и 103/15),
- Закон 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),
- Закон о Регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 68/15 и 79/15-испр.),

- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“ бр. 119/2012 и 68/15),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07 и 83/14-др.закон),
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 62/06, 47/11, 93/12, 99/13-усклађени дин.изн., 125/14-усклађени дин.изн. и 95/15-усклађени дин.изн),
- Закон о начину одређивања максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/12),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 68/2015),
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13 и 75/14),
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 62/13),
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 62/13),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15),
- Међународни рачуноводствени стандарди,
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14),
- Уредба 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),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће („Службени Гласник РС“ бр. 36/13, 27/14, 38/15, 36/16),
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 95/14),
- 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).

ВИЗИЈА

Визија Предузећа је да буде угледна и поштована кућа, која својим стилем, етиком и пијететом обједињује вредности хуманости и љубави према човечанству са једне и модерног пословног приступа са друге стране.

ЈКП „Лисје“ настоји да развије и унапређује квалитет услуга које пружа, као и да проширује своју понуду, како услуга, тако и производа, који су у директној или индиректној вези са основним услугама сахрањивања. У том смислу се већ годинама Предузеће оријентише на тржишно пословање, отварањем низа пратећих служби које имају конкуренцију на тржишту, али могу да обезбеде приход који је неопходан за реализацију развојне политике Предузећа, за коју смо се определили.

Због овакве визије и жеље да се корисницима обезбеде све услуге и производи, максималан квалитет, разноврсност и могућност избора, неопходно је обезбедити довољно финансијских средстава, како би се постигао тако висок ниво пословања и пружања услуга.

ЦИЉЕВИ

Општи циљ Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад је, да на основу природних ресурса, техничко-технолошке опремљености и кадровских потенцијала којима Предузеће располаже, обезбеди потрошачима уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање комуналних услуга које проистичу из наше делатности. У сваком сегменту пружања комуналних услуга, као и производње, посебну пажњу посвећујемо сталном унапређењу важног принципа заштите животне средине.

Општи реализовани циљеви Предузећа:

- Обезбеђење стабилности у пословању и континуирани развој,
- Примена економских начела и правила, делотворни менаџмент и рационална организација Предузећа,
- Одржавање и унапређење постојеће репутације одговорног, угледног и успешног Предузећа,
- Придржавање принципа квалитета у пословању и ефикасне контроле,
- Активно унапређење мера заштите животне средине,
- Сталан рад на модернизацији пословања кроз моделе одрживог развоја,
- Повећање нивоа примене информационо-комуникационих технологија, и
- Неговање односа са јавношћу и маркетиншка подршка развојним програмима.

У 2016. години реализовани су следећи циљеви, који су утврђени Програмом пословања за 2016. годину:

- сарадња са Оснивачем везана за активности на обезбеђивању места за сахрањивање на Транцаменту, као и отварању нових гробних поља на Градском гробљу,
- редовно одржавање зеленила и објеката на свим гробљима,
- изградња осаријума и лапидаријума на I гробном пољу на Градском гробљу (I фаза),
- инвестиционо подизање зеленила на IX гробном пољу (II фаза),
- изградња стаза и инфраструктурно уређење Градског гробља,

- изградња атмосферске канализације, водоводне и хидрантске мреже на Градском гробљу (на гробним пољима од I до V),
- изградња атмосферске канализације, водоводне и хидрантске мреже на Централном гробљу у Футогу (II фаза),
- изградња колско – пешачких стаза на Централном гробљу у Футогу,
- припремне активности на изради катастра гробних места (Доње и Горње гробље – Ковилъ, Каћ, Будисава),
- набавка трафо станице са уградњом на Градском гробљу,
- обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања на крају 2016. године,
- рационализација трошкова пословања,
- примена постојећих цена погребних услуга и у 2016. години,
- обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад и услуга из делатности за 2016. годину,
- проширење и унапређење нивоа квалитета пружања услуга грађанима,
- повећање ликвидности Предузећа,
- реализација планираног физичког обима производње и продаје производа и услуга,
- исплата зарада радника према финансијском плану,
- реализација плана набавки за 2016. годину и
- реализација инвестиционих улагања према плану за 2016. годину.

Изградња осаријума и лапидаријума на I гробном пољу на Градском гробљу представља припрему за реализацију Одлуке о обављању комуналне делатности и управљање гробљима и погребне услуге, чијом реализацијом ће се омогућити похрањивање ексхумираних и обележених посмртних остатака сахрањених лица, чији корисници гробног места нису продужили рок почивања.

У оквиру инвестиционог подизања зеленила на IX гробном пољу на Градском гробљу, подигнуто је 312 м² цветњака и формирано 1,5 ха травњака.

Реконструкција – санација стаза на Градском гробљу вршена је на III и IV гробном пољу на површини од 1.557,70 м².

Изградња атмосферске канализације, водоводне и хидрантске мреже на Градском гробљу у Новом Саду ове године била је усмерена на II гробно поље, на ком је постављено 525 м цевовода, који је прикључен на постојећи.

На Централном гробљу у Футогу завршена је изградња централног атмосферског вода по главној стази. Постављено је 256,48 м канализационих цеви; израђено 9 шахова од армираног бетона и 8 сливника са решеткама.

У оквиру циљева ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину треба напоменути преузимање одређених гробаља у насељеним местима у околини Новог Сада, које је предвиђено Одлуком о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13 и 13/14). У 2016. години ЈКП „Лисје“ Нови Сад је кроз Програм инвестиционих активности реализовало припремне радове на изради катастра гробних места у следећим насељеним местима: Доње и Горње гробље - Ковилъ, Каћ, Будисава. Тек након ових радова се може приступити наредним активностима на преузимању гробаља и вршењу погребне делатности ЈКП „Лисје“ Нови Сад у овим местима.

На Градском гробљу набављена је и уграђена нова трафо станица, која омогућава прелазак постојеће трафо станице са 10 кв напонског нивоа на 20 кв напонски ниво, чиме је извршено усаглашавање са захтевима надлежне електродистрибуције.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

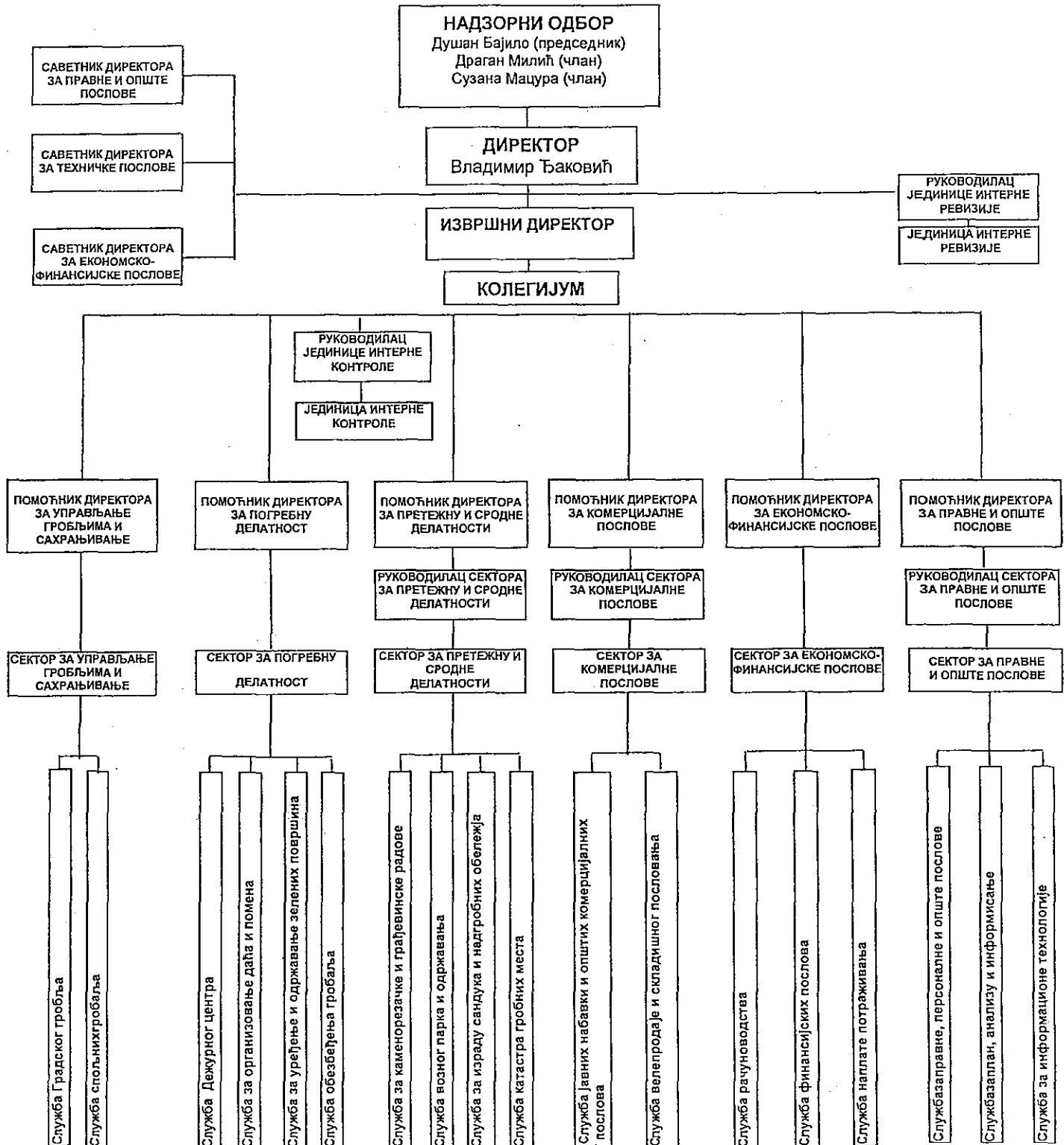
Орган управљања Предузећем је Надзорни одбор, који се састоји од председника и два члана, од којих два именује Скупштина Града Новог Сада, а један је из реда запослених у Предузећу.

Предузећем руководи директор Предузећа са помоћницима и саветницима директора, који чине Колегијум. Унутрашњу организацију чине сектори и службе. Секторима руководе помоћници директора и руководиоци сектора, а појединим службама шефови служби.

Крајем 2016. године извршена је измена организационе структуре ЈКП „Лисје“ у циљу обезбеђења бољег функционисања основне делатности. Изменом унутрашње организације Предузећа из некадашњег једног сектора за Погребну делатност, издвојен је нови сектор за Управљање гробљима и сахрањивање. Управо због потребе за прецизнијим дефинисањем делатности предузећа на шта упућује нови Закон о комуналним делатностима, који је донет крајем 2016. године, као и растерећењем некада преобимног сектора за погребну делатност који је у себи садржао шест служби, формиран је сектор за Управљање гробљима и сахрањивање. Служба Градског гробља и служба Спољних гробаља, пребачена је у сектор за Управљање гробљима и сахрањивање. Постојећи Сектор за погребну делатност се сада састоји из четири службе, то су служба Дежурног центра, служба за Организовање даћа и помена, служба за Уређење и одржавање зелених површина, као и служба Обезбеђења гробаља.

Организациона шема Предузећа

ЈКП „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД



3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2016. ГОДИНУ

Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" за 2016. годину заснован је на циљевима, смерницама и критеријумима Министарства финансија Републике Србије, као и фискалној стратегији Владе Републике Србије за 2014. годину, са пројекцијама за 2015. и 2016. годину, што је уједно и основа за израду Извештаја о пословању Предузећа за 2016. годину.

С обзиром да инструкције Владе РС упућују стално на свеопшту рационализацију трошкова пословања, ЈКП „Лисје“ је Програмом планирану обавезу рационализације расхода скоро у потпуности реализовало. У оквиру максималног смањења трошкова пословања посебно је посвећена пажња трошковима донације, рекламе, репрезентације, и спортских активности. У зависности од врсте средстава за посебне намене (табела 9.2.), трошкови су мањи у односу на планиране за 4% до 74%.

Цене комуналних услуга нису повећаване у 2016. години, јер Програмом пословања, а на препоруку Оснивача, није ни било предвиђено.

Исплата зарада је током 2016. године вршена у складу са планираном месечном и годишњом масом средстава за зараде, уз напомену да су исплате редовне, то јест сваког 25-ог и 10-ог у месецу.

На крају године ЈКП „Лисје“ је остварило укупне приходе у висини од 660.142.000 динара, укупне расходе од 656.955.000 динара, при чему је исказан позитиван финансијски резултат од 3.187.000 динара. Упоређујући са истим периодом претходне године ниво прихода је мањи за 9,23%, због мањих прихода од услуга из делатности. Ниво расхода је мањи за 4,46% у односу на реализацију у 2015. години, што је резултат смањења расхода у 2016. години. Реализовани приходи у 2016. години мањи су од планираних за 14,45%, а расходи за 14,81%, због тога што су екстерни послови реализовани у мањем обиму од планираних.

Анализа пословања окружења

С обзиром на профил погребне делатности којом се Предузеће бави, треба нагласити да је у делу продаје погребне опреме и транспорта умрлих на тржишту присутна оштра конкуренција, чак веома нелојална, што негативно утиче на пословање Предузећа и углед професије. ЈКП "Лисје" се бори против таквог тржишта квалитетним пружањем услуга, као и проширењем помоћних делатности, којима обезбеђује део прихода који се не може остварити из основне погребне делатности. У сегменту транспорта умрлих учешће Предузећа на тржишту до краја 2016. године износи 66,01%, што је мање у односу на претходну годину за 1,1% и резултат је велике тржишне конкуренције са приватним сектором.

Процена ресурса јавног предузећа

У делу сахрањивања и кремирања као основне делатности којом се Предузеће бави, присутан је монополски положај у граду, јер нема конкуренције. Међутим, у области продаје погребне опреме, надгробних обележја (споменика) и транспорта умрлих у граду постоји велики број приватних предузећа која се баве овим пословима. ЈКП "Лисје" располаже довољном радном снагом и опремом да коректно извршава своју делатност. С обзиром да је то јавно комунално предузеће и да су сва гробља дата на управљање Предузећу, она нису у власништву Предузећа већ у јавној својини.

Пратеће службе које су у функцији основне делатности, као што су столарска, каменорезачка, грађевинска, Служба за даће и помене итд., у оштрој тржишној конкуренцији у граду боре се за остварење прихода Предузећу.

4. РЕАЛИЗОВАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

У наредној табели која приказује реализацију физичког обима производа и услуга на крају 2016. године евидентно је да је у односу на исти период претходне године, физички обим већи у делу наплаћених дозвола за каменорезачке радове, ексхумација и продатих гробница. Број реализованих сахрана, продатих споменика, кремација, обнова гробних места, продате погребне опреме, произведених дрвених сандука, организованих даћа и помена, извршених транспортних услуга и произведених лимених сандука је незнатно мањи од прошлогодишњег нивоа. У односу на планирани физички обим за 2016. годину све услуге и производи су мање реализовани од Плана, осим броја ексхумација.

Просечан месечни број извршених услуга у овом периоду износи: 229 сахрана, 20 споменика, 95 наплаћених дозвола, 15 ексхумација, 39 кремација, 1.912 наплаћених обнова гробних места, 180 продате погребне опреме, 178 произведених дрвених сандука, 81 организованих даћа и помена, 9 продатих гробница, 170 транспортних услуга и 20 произведених лимених сандука.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	Реализација 2015.	Реализација 2016.	План 2016.	Индекс	Индекс
						2016/2015 (5:4)	2016/2016 (5:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Сахрана	ком.	2.930	2.744	3.130	93,65	87,67
2.	Споменик	ком.	249	245	280	98,39	87,50
3.	Наплаћене таксе	ком.	985	1.139	1.210	115,63	94,13
4.	Ексхумација	ком.	144	177	170	122,92	104,12
5.	Кремација	ком.	509	470	550	92,34	85,45
6.	Обнова	ком.	24.345	22.939	28.000	94,22	81,93
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.227	2.154	2.400	96,72	89,75
8.	Производња дрвених сандука	ком.	2.216	2.135	3.000	96,34	71,17
9.	Број даћа и помена	ком.	1.081	968	1.250	89,55	77,44
10.	Продате гробнице	ком.	95	109	120	114,74	90,83
11.	Транспортне услуге	ком.	2.157	2.045	2.300	94,81	88,91
12.	Производња лимених сандука	ком.	255	237	300	92,94	79,00

5. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Програмом пословања ЈКП „Лисје“ за 2016. годину планирани су финансијски показатељи на следећем нивоу:

Укупни приходи планирани су у висини од 771.600.000 динара, док је висина укупних расхода планирана на нивоу од 771.200.000 динара, тако да је планирана добит у износу од 400.000 динара.

На крају 2016. године ЈКП „Лисје“ је исказало укупне приходе у висини од 660.142.000,00 динара, који су од Плана за 2016. годину мањи за 14,45%, и 9,23% од реализације укупних прихода у 2015. години.

Реализовани расходи за 2016. годину износе 656.955.000,00 динара и за 4,46% су мањи од расхода у 2015. години, а од планираних расхода за 2016. годину за 14,81%.

Остварена добит (пре опорезивања) износи 3.187.000,00 динара.

По основу услуга из делатности, остварен је приход у висини од 136.364.000,00 динара, који учествује у укупном приходу са 20,66%, а остатак од 79,34% се остварује сопственим средствима, тј. продајом производа и пружањем услуга из основне и пратећих делатности.

Реализовани приходи од продаје производа и услуга и осталих пословних прихода у висини од 510.566.000,00 динара су за 18,99% мањи од Плана 2016. године и за 1,84% већи у односу на реализацију у 2015. години.

Финансијски приходи су мањи за 73,40% у односу на План за 2016. годину и износе 266.000,00 динара, а за 45,71% су мањи у односу на реализацију у 2015. години.

Остали приходи износе 12.946.000,00 динара што је 223,65% више од Плана у 2016. години и 374,91% од реализације у 2015. години, а односе се на приходе од неискоришћених дугорочних резервација, наплаћена отписана потраживања, штете итд.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 динара -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	Реализација I-XII 2015	Реализација I-XII 2016	План 2016.	Индекс 4/3	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	724.050	646.930	766.600	89,35	84,39
1а.	Приходи од услуга из делатности	222.727	136.364	136.364	61,22	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	501.323	510.566	630.236	101,84	81,01
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	490	266	1.000	54,29	26,60
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2.726	12.946	4.000	474,91	323,65
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	727.266	660.142	771.600	90,77	85,55

Укупни расходи у 2016. години износе 656.955.000,00 динара и мањи су за 4,46% од реализације на крају 2015. године, а за 14,81% од Плана за 2016. годину.

Пословни расходи реализовани су у висини од 645.340.000,00 динара и мањи су за 13,86% од планираних, а за 3,78% од реализованих расхода у 2015. години.

Финансијски расходи су за 27,39% мањи од реализације у 2015. години, а од Плана за 2016. годину за 35,90% и износе 4.013.000,00 динара.

Остали расходи износе 7.602.000,00 динара и мањи су за 51,89% од планираних и за 33,50% од реализованих у 2015. години.

Набавна вредност продате робе учествује у реализованим пословним расходима са 17.714.000,00 динара, што износи 56 % од планираних поменутих расхода за 2016. годину, док у односу на 2015. годину бележимо пад за око 42%.

За трошкове материјала планирано је да се издвоји 146.100.000,00 динара, а реализовано је око 81% од планираног, односно 119.026.000,00 динара.

Трошкови горива и енергије знатно су смањени, с обзиром да је потрошено 20.820.000,00 у односу на планираних 28.000.000,00 динара, што значи да је за око 26% мањи утрошак горива и енергије од планираног и око 5% је мањи него претходне 2015. године.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода представљају око 46,7% пословних расхода. Реализовано је око 90% планираних трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2016. годину, односно 301.699.000,00 уместо планираних 334.171.000,00 динара. У односу на 2015. годину када је укупна вредност наведених трошкова групе 52 износила 291.841.000,00 реализација у 2016. години је за 3% већа, што је последица већих трошкова запослених по основу минулог рада, рада на државне празнике итд.

Трошкови производних услуга који се односе на трошкове услуга подизвођача, одржавања основних средстава, услуга превоза, птт трошкова, закупнина итд., износе 80.398.000,00 и мањи су од планираних за око 3%, а већи од 2015. године за око 11%, с обзиром на интензивнију производну активност у 2016. години.

Трошкови амортизације реализовани су у висини од 56.963.000,00 динара, што је око 95% планираног износа трошкова амортизације у 2016. години, с обзиром да је план износио 60.000.000,00 динара.

Нематеријални трошкови у висини од 49.066.000,00 су за око 21% мањи од планираних и око 0,4% мањи у односу на 2015. годину, а односе се на низ нематеријалних трошкова, као што су програмерске услуге, адвокатске, стручно усавршавање, осигурање, репрезентација, трошкови платног промета, чланарина привредним коморама, као и трошкови солидарног пореза Републици Србији (10%).

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	Реализација I-XII 2015	Реализација I-XII 2016	План 2016.	Индекс 4/3	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	670.656	645.340	749.140	96,22	86,14
2.	Финансијски расходи	5.527	4.013	6.260	72,61	64,10
3.	Остали расходи	11.431	7.602	15.800	66,50	48,11
4.	УКУПНИ РАСХОДИ	687.614	656.955	771.200	95,54	85,19

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА У 2016. ГОДИНИ:

УКУПНИ ПРИХОДИ 660.142.000

УКУПНИ РАСХОДИ 656.955.000

ДОБИТ: 3.187.000

Након одбијања пореских прихода и расхода од добити пре опорезивања, нето добит на крају године износи 5.713.000,00 динара. Расподела добити је детаљно образложена у тачки 5.3.

Извори финансирања пословања

Предузеће се финансира делом из сопствених средстава а делом из буџетских средстава. Реализација буџетских средстава се остварује преко Програма инвестиционих активности и услуга из делатности. Овим Програмом се планирају годишња средства за финансирање инвестиционих улагања Оснивача у Предузеће за радове на изградњи објеката и текуће одржавање зеленила и објеката на свим гробљима на којима се врши делатност.

Након измене Програма пословања током 2016. године утврђено је 63.500.000,00 динара за инвестиционе активности Предузећа, од чега је реализовано 54.410.354,03 динара. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

За услуге из делатности је опредељено 150.000.000,00 динара и реализовано 100% Програма. Извори ових средстава су услуге из делатности које директно учествују у формирању пословних прихода Предузећа.

Програмом пословања за 2016. годину је планирано учешће буџетских средстава у укупном приходу на нивоу од 17,67%, а 82,33% из сопствених извора тј. пружањем услуга, производњом и продајом производа и услуга на тржишту.

На крају пословне године реализовани приход од услуга из делатности износи 136.363.636,37 динара. Учешће ових прихода у укупним приходима Предузећа износи 20,66%.

Поред буџетског финансирања Предузеће остварује приход на тржишту, вршењем погребних и других услуга, производњом и продајом трговачке робе, као и реализацијом различитих послова на тржишту.

Треба напоменути да Предузеће обезбеђује и део инвестиционих улагања из сопствених извора, у зависности од финансијских могућности. Наиме, ова улагања се углавном односе на набавку опреме и основних средстава мање вредности, а издвајају се из планираних средстава амортизације.

тачка 5.1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
			Реализа- ција 2015.	Реализа- ција 2016.	План 2016.	2016/ 2015 (5:4)	2016/ 2016 (5:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	759.819	763.456	618.414	100,48	123,45
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	7.132	8.489	1.890	119,03	449,15
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	7.132	8.489	1.890	119,03	449,15
013 и део 019	3. Гудвил	0006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	752.687	754.967	616.524	100,30	122,45
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	651.867	655.540	577.024	100,56	113,61
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	98.929	97.099	19.500	98,15	497,94
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	1.740	2.210	20.000	127,01	11,05
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	151	118		78,15	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020					
032 и део 039	2. Основно стадо	0021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023					
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026					

042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних 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 јемства	0039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	9.509	14.458	13.925	152,04	103,83
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	185.163	172.451	168.656	96,13	102,25
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	53.038	50.548	78.427	95,30	64,45
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	20.642	23.080	41.673	111,81	55,38
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	10.108	9.323	10.654	92,23	87,51
12	3. Готови производи	0047	12.566	13.478	15.320	107,26	87,98
13	4. Роба	0048	6.987	4.202	7.980	60,14	52,66
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	2.735	465	2.800	17,00	16,61
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	21.380	25.192	52.255	117,83	48,21
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055					

204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	21.380	25.192	52.255	117,83	48,21
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	16.055	21.903		151,51	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	1.424	2.269		159,34	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	1.424	2.269		159,34	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	86.679	71.428	31.254	82,40	228,54
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	2.469		2.400		00,00
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	4.118	1.111	4.320	26,98	25,72
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	954.491	950.365	800.995	99,57	118,65
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	88.835	101.514	74.988	114,27	135,37
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	103.491	96.691	73.882	93,43	130,87
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	21.929	21.929	21.929	100,00	100,00
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406					
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410	21.929	21.929	21.929	100,00	100,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	64.051	64.051	57.800	100,00	110,81

33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	25.025	10.711	400	42,80	2.677,75
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		4.998	400		1.249,50
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	25.025	5.713		22,83	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	7.514		6.247		00,00
350	1. Губитак ранијих година	0422	7.514		6.247		00,00
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	81.658	61.234	39.000	74,99	157,01
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	50.628	40.955	5.600	80,90	731,34
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	6.456	7.845	2.400	121,51	326,87
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	44.172	33.110	3.200	74,96	1.034,69
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	31.030	20.279	33.400	65,35	60,71
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	24.757	19.316	25.400	78,02	76,05
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	6.273	963	8.000	15,35	12,04
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	769.342	792.440	688.113	103,00	115,16
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	11.582	8.278		71,47	

420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	11.582	8.278		71,47	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.773	552		31,13	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	90.124	88.866	48.795	98,60	182,12
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	90.124	88.866	48.795	98,60	182,12
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	15.766	14.472		91,79	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	8	4.463		55.787,50	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2.536	59		02,33	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	647.553	675.750	639.318	104,35	105,70
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	954.491	950.365	800.995	99,57	118,65
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	88.835	101.514	74.988	114,27	135,37

БИЛАНС УСПЕХА на дан 31.12.2016.

Тачка 5.2.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
			Реали- зација 2015.	Реали- зација 2016.	План 2016.	2016/ 2015 (5:4)	2016/ 2016 (5:6)
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	724.050	646.930	766.600	89,35	84,39
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	55.178	41.328	55.000	74,90	75,14
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	55.178	41.328	55.000	74,90	75,14
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	596.569	543.852	651.600	91,16	83,46
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	596.569	543.852	651.600	91,16	83,46
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	69.602	59.148	60.000	84,98	98,58
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2.701	2.602		96,33	
	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	670.656	645.340	749.140	96,22	86,14
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	30.357	17.714	31.600	58,35	56,06
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	2.117	1.606		75,86	

630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		912			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	3.349	784		23,41	
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	109.157	119.026	146.100	109,04	81,47
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	21.915	20.820	28.000	95,00	74,36
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	291.841	301.699	334.171	103,38	90,28
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	72.246	80.398	83.359	111,28	96,45
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	51.826	56.963	60.000	109,91	94,94
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	42.807	1.388	4.000	3,24	34,70
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	49.275	49.066	61.910	99,58	79,25
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	53.394	1.590	17.460	2,98	9,11
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0		00,00	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	490	266	1.000	54,29	26,60
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	294	108	1.000	36,73	10,80
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	294	108	1.000	36,73	10,80
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	159	154		96,85	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	37	4		10,81	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	5.527	4.013	6.260	72,61	64,10
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+ 1043+ 1044+ 1045)	1041	2.245	861	3.650	38,35	23,59
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	2.245	861	3.650	38,35	23,59
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.135	2.943	2.610	93,88	112,76
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	147	209		142,18	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	5.037	3.747	5.260	74,39	71,24

683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	5.420	719		13,27	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.726	9.801	4.000	359,54	245,02
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	6.011	5.292	15.800	88,04	33,49
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	39.652	1.633	400	4,12	408,25
	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		1.554			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	36				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	39.616	3.187	400	8,04	796,75
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	9.690	2.422		24,99	
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	4.901				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		4.948			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	25.025	5.713	400	22,83	1.428,25
	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 Реализација расподеле добити за 2016. годину

На крају пословне 2016. године ЈКП „Лисје“ је исказало позитиван финансијски резултат, то јест добит пре опорезивања у висини од 3.187.000,00 динара, као разлику укупних прихода и расхода. Нето добит након обрачуна пореских прихода и расхода износи 5.713.000,00 динара.

Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ је након усвајања Завршног рачуна за 2016. годину донео Одлуку о расподели добити Предузећа за 2016. годину. На основу те одлуке, из остварене добити у тачном износу од 5.712.870,69 динара распоредиће се према Закону о јавним предузећима, на следећи начин:

1. 50% Оснивачу, уплатом 2.856.435,35 динара у Буџет Града Новог Сада
2. 50% у нераспоређену добит Предузећа у износу од 2.856.435,35 динара.

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА у периоду од 01.01. до 31.12.2016. године

тачка 5.4.

у хиљадама
дин.

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
		Реали- зација 2015.	Реали- зација 2016.	План 2016.	2016/ 2015 (4:3)	2016/ 2016 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	853.901	763.133	1.069.940	89,37	71,32
1. Продаја и примљени аванси	3002	827.789	615.493	1.005.400	74,35	61,22
2. Примљене камате из пословних активности	3003	149	154	1.040	103,36	14,81
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	25.963	147.486	63.500	568,06	232,26
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	780.317	767.016	1.097.605	98,29	69,89
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	393.072	364.830	701.034	92,81	52,04
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	304.979	347.101	334.171	113,81	103,87
3. Плаћене камате	3008	3.105	3.019	9.500	97,23	31,78
4. Порез на добитак	3009	14.550	11.402	5.100	78,36	223,57
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	64.611	40.664	47.800	62,94	85,07
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	73.584				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		3.883	27.665		14,04
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					
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021					
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					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
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	19.670	11.368	7.180	57,79	158,33
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035	4.120	5.745		139,44	
5. Финансијски лизинг	3036	15.550	5.623	7.180	36,16	78,31
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	19.670	11.368		57,79	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	853.901	763.133	1.069.940	89,37	71,32
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	799.987	778.384	1.104.785	97,30	70,46
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	53.914				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		15.251	34.845		43,77
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	32.730	86.679	66.099	264,83	131,13
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	37				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	2				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	86.679	71.428	31.254	82,40	228,54

СУБВЕНЦИЈЕ

Р. бр.		Реализација 2015. година	Реализација 2016.	План 2016. година	Индекс Реализација /План 2016.
КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ					
1.	Планирано	67.441.387	54.410.354	63.500.000	85,69
2.	Уговорено	67.441.387	54.410.354		
3.	Повучено	67.441.387	54.410.354		
УСЛУГЕ ИЗ ДЕЛАТНОСТИ					
1.	Планирано	244.999.929	149.997.062	150.000.000	100,00
2.	Уговорено	244.999.929	149.997.062		
3.	Повучено	244.999.929	149.997.080		

Програм инвестиционих активности за 2016. годину, чија је вредност износила 63.500.000,00 динара је реализован у висини од 85,69%, односно, вредност фактурисаних и наплаћених радова износи 54.410.354,03 динара.

Поред финансијских средстава неопходних за текуће пословање Предузећа, посебна средства чине средства за текуће одржавање, која се додељују из Буџета Града, и којима се плаћају извршене услуге из делатности.

У 2016. години ЈКП „Лисје“ Нови Сад реализовало је 100% одобрених средстава за текуће одржавање гробаља у износу од 149.997.062,11 динара, од чега 139.997.271,03 динара за одржавање зеленила и 9.999.791,08 динара за одржавање објеката. Финансијски је реализовано 100% фактурисане вредности.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Број запослених који је планиран за 2016. годину износи 286, колико је Оснивач утврдио за ЈКП „Лисје“ на основу Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. На крају пословне године број запослених према кадровској евиденцији износи 280.

На основу Програма пословања за 2016. годину, укупна вредност бруто зарада (I бруто) за све запослене планирана је у висини од 228.000.000 динара, од чега за старозапослене 226.008.000 динара, а за пословодство 1.992.000 динара. До краја 2016. године укупно је исплаћено 214.599.885 динара, што значи да је реализовано око 94% укупно планираних средстава за зараде.

Висина годишње исплаћених зарада запосленима износи 212.656.548 динара, а послодавцу 1.943.337 динара.

Обрачун зараде пословодства – директора се врши на основу важеће цене рада, утврђеног коефицијента од стране Оснивача, и припадајућих накнада. Методологија обрачуна ове зараде се не разликује од осталих запослених у Предузећу.

По Статуту Предузећа, директор врши следеће послове:

1. Представља и заступа Предузеће, без ограничења,
2. Организује и руководи процесом рада и води пословање Предузећа,
3. Одговара за законитост рада Предузећа као и за реализацију одлука и других аката Оснивача, Градоначелника и Градског већа,
4. Предлаже годишњи програм пословања и предузима мере за његово спровођење,
5. Предлаже финансијске извештаје Предузећа,
6. Извршава одлуке Управног/Надзорног одбора,
7. Предлаже дугорочни и средњорочни план рада и развоја Предузећа, у складу са смерницама Градског већа,
8. Именује и разрешава запослене са посебним овлашћењима и одговорностима,
9. Закључује уговоре,
10. Доноси Правилник о организацији и систематизацији послова и друга акта,
11. Даје пуномоћ за заступање,
12. Образује радна тела за поједине послове из свог делокруга, Организује припреме за рад Предузећа у случају непосредне ратне опасности
13. и рата и извршава друге задатке од интереса за одбрану, у складу са Законом и Планом одбране Републике,
14. Одлучује о питањима из области рада и радних односа,
15. Одлучује о службеном путовању у земљи и иностранству,
16. Информише јавност о питањима из делокруга рада Предузећа и
17. Обавља и друге послове утврђене законом, одлуком и овим статутом.

С обзиром да је просечна месечна бруто зарада по запосленом у 2016. години планирана на нивоу од 66.434 динара за 286 запослених, реализована бруто зарада се свела на вредност од 64.794 динара за 276 просечно исплаћених. Планирана је просечна месечна нето зарада по запосленом 46.620,00 динара, док реализована вредност износи 46.571 динара.

Укупни трошкови исплаћених зарада, накнада и осталих личних расхода на крају 2016. године износе 303.158.755 динара (заједно са доприносима привредној комори), што је у односу на планираних 334.171.000 динара мање за око 9%. У оквиру ових трошкова исплаћене зараде износе 214.599.885 динара, што је за око 6% мање од планираних 228.000.000 динара (I бруто).

Финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2016. годину је планирана на основу Закључка Скупштине Града Новог Сада од 21.6.2013. године, којим је утврђена појединачна накнада за рад свих чланова Надзорног одбора у месечном нето износу од 25.000,00 динара, до утврђивања висине накнаде по основу степена реализације програма пословања предузећа чији је оснивач Град Нови Сад. Годишња вредност планираних трошкова Надзорног одбора за 2016. годину износи 1.071.000 динара, од чега је реализовано 714.288 динара. До умањене реализације накнада за рад Надзорног одбора дошло је због тога што у самом Надзорном одбору имамо председника и два члана, али се председник одрекао своје накнаде, па је током 2016. године вршена исплата за само два члана, што је детаљно образложено у табели тачке 6.5. – исплата Надзорног одбора.

Висина трошкова јубиларних награда, које се у Предузећу исплаћују у марту за Дан фирме, износи 1.471.889 динара за 27 запослених.

Вредност отпремнина по основу вишка запослених, која је исплаћена из сопствених средстава, реализована је у висини од 8.549.717 динара, исплатом отпремнине за 10 запослених.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су исплаћени за 11 месеци 2016. године и износе 13.714.239 динара. Због једноставније евиденције и обрачуна радних сати запослених када користе годишњи одмор, ЈКП „Лисје“ један месец током године не врши исплату накнада наведених трошкова. Уобичајено је годинама уназад да је то месец фебруар. Трошкови дневница за службена путовања реализовани су у висини од око 62% у односу на планиране; солидарне помоћи радницима и остале накнаде трошкова запосленима су исплаћене у висини од око 20% у односу на планиране, што се детаљно види у табели тачке 6.1.

У делу трошкова Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, планирано је 20.000.000 динара за 29 запослених, као и додатних 10.000.000 динара за ангажовање нових 16 лица, што би се користило након добијања сагласности Министарства РС. По овом основу исплаћено је 23.400.478 динара за 29 ангажованих лица. Услед повећаног обима послова на уређењу и одржавању свих гробаља којима управља Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, поднет је, још током 2015. године, захтев за дозволу за ангажовање додатне радне снаге. С обзиром да одговор нисмо добили до краја године, процес је и даље у току па је због тога било ангажовано само 29 лица уместо 45.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Тачка 6.1.

Р. Бр.	Трошкови запослених	Реализација 2015.	Реализација 2016.	Планирано за 2016. годину	Индекс Реализација /План 2016.
1.	Маса нето зарада	152.828.583	154.244.320	160.000.000	96,40
2.	Број запослених исплаћених-годишњи просек	280	276	286	96,50
3.	Просечна месеч. нето зарада	45.485	46.571	46.620	99,89
4.	Маса бруто I зарада	212.572.464	214.599.885	228.000.000	94,12
5.	Број запослених исплаћених – годишњи просек	280	276	286	96,50
6.	Просеч. месеч. бруто I зар.	63.266	64.795	66.434	97,53
7.	Маса бруто II зарада	252.068.429	254.472.546	268.600.000	94,74
8.	Број запослених исплаћених – годишњи просек	280	276	286	96,50
9.	Просеч. месеч. бруто II зар.	75.020	76.833	78.263	98,17
10.	Накнаде по уговору о доп. раду	158.228			
11.	Број ангажованих лица	1			
12.	Просечан мес. износ накнаде по уговору о доп. раду	52.743			
13.	Накнаде по ауторским уговорима				
14.	Број ангажованих лица				
15.	Просечан мес. износ накнаде по ауторским уговорима				
16.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	20.649.740	23.400.478	20.000.000	117,00
16.а*	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			10.000.000	
17.	Број ангажованих лица	25	29	29	100,00
18.	Просечан мес. износ накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	68.832	67.243	57.471	117,00
19.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора				
20.	Број ангажованих лица				
21.	Просечан мес. износ накнаде физичким лицима по основу осталих уговора				
22.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора	714.288	714.288	1.071.000	66,69
23.	Број чланова управног/надзорног одбора	2	2	3	66,67

24.	Просечан мес. износ накнаде члановима управног/надзорног одбора	29.762	29.762	29.762	100,00
25.	Превоз запослених на посао и са посла	13.931.314	13.714.239	19.000.000	72,18
26.	Дневнице на службеном путу (26. А+26. Б)	492.775	368.144	600.000	61,36
26. а	у земљи	260.793	175.134		
26. б	у иностранству	231.982	193.010		
27.	Накнаде трошкова на службеном путу (27. А+27. Б)				
27. а	у земљи				
27. б	у иностранству			1.000.000	
28.	Отпремнина за одлазак у пензију				
29.	Број прималаца				
28/а.	Отпремине по основу технолошког вишка	1.391.056	8.549.717	8.000.000	106,87
29/а.	Број прималаца	2	10		
28/б.	Отпремине по основу вишка запослених из буџетских средстава				
29/б.	Број прималаца	3.434.832	1.471.889	2.000.000	73,59
30.	Јубиларне награде	69	27	27	100,00
31.	Број прималаца				
32.	Смештај и исхрана на терену	445.891	467.454	2.400.000	19,48
33.	Помоћ радницима и породици радника				
34.	Стипендије				
35.	Стипендије остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима			1.500.000	
36.	УКУПНО:	293.286.553	303.158.755	334.171.000	

Напомена: У оквиру позиције 7. „Маса бруто II зарада“ исказани су и исплаћени доприноси привредним коморама, који се обрачунавају и исплаћују из зарада запослених, док су у билансу успеха ови трошкови приказани у групи конта 55 – нематеријални трошкови у складу са контним планом и износе 1.460.000 динара.

Образложење уз тачке 22., 23. и 24., које се односе на накнаде члановима Надзорног одбора, њихов број и просечан износ месечне накнаде: Закључком Скупштине Града од 21. јуна 2013. године утврђена је накнада за рад у Надзорном одбору у месечном износу од 25.000,00 дин. нето (бруто 29.762 динара). Надзорни одбор сачињавају председник и два члана. С обзиром да се председник Надзорног одбора одрекао своје накнаде, током 2016. године вршена је исплата за само 2 члана Надзорног одбора.

* Укупна вредност накнада по Уговору о привременим и повременим пословима износи 30.000.000 динара, с тим што је 20.000.000 динара планирано за 29 запослених, а 10.000.000 динара је планирано да се користи након добијања сагласности за запошљавање 16 лица. Захтев за наведену сагласност је упућен током 2015. године и још је у процедури.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Тачка 6.2.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Реализација у 2015. години	Реализација за 2016.	Планирано за 2016. годину	Индекс Реализација /План 2016.
I	Одлив кадрова	3	14	6	233,33
1.	Пензија			-	-
2.	Отказ			-	-
3.	Неплаћено одсуство			-	-
4.	Други основ *			-	-
4.а	Технолошки вишак (из средстава Буџета)			-	-
4.б	Технолошки вишак (из сопств. средстава)	2	10	-	-
4.ц	Прелазак у друго предузеће	1	3	-	-
4.д	Престанак рада на одређено време				
4.е	Преминули		1	-	-
II	Пријем	2	2	-	-
1.	Повратак са неплаћеног одсуства и са мировања радног односа		1	-	-
2.	Замена				
3.	Нови послови				
4.	Преузети из ЈКП	2	1		-

*Други основ: технолошки вишак, престанак рада на одређено време, преминули.

Тачка 6.3.

Број запослених по квалификационој структури

Ред. бр.	Квалификациона структура	Реализација I – XII 2015.	Реализација I – XII 2016.	План 2016.	Индекс	
					2016/ 2015 (4:3)	2016/ 2016 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1.	ВСС	44	44	41	100	107,32
2.	ВС	25	26	25	104,00	104,00
3.	ВКВ	3	2	3	66,67	66,67
4.	ССС	108	104	107	96,30	97,20
5.	КВ	66	61	65	92,42	93,85
6.	ПК	14	13	14	92,86	92,86
7.	НК	32	30	31	93,75	96,77
	УКУПНО	292	280	286	95,89	97,90

Број запослених по старосној структури

Ред. бр.	Старосна структура	Реализација I – XII 2015.	Реализација I – XII 2016.	План 2016.	Индекс	
					2016/ 2015 (4:3)	2016/ 2016 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1.	До 30 година	15	14	17	93,33	82,35
2.	30 до 40 година	79	70	81	88,61	86,42
3.	40 до 50	103	99	102	96,12	97,06
4.	50 до 60	85	81	78	95,29	103,85
5.	Преко 60	10	16	8	160,00	200,00
6.	УКУПНО	292	280	286	95,89	97,90
	Просечна старост	40-50	40-50	40-50		

Број запослених по радном стажу

Ред. бр.	Године стажа	Реализација I – XII 2015.	Реализација I – XII 2016.	План 2016.	Индекс	
					2016/ 2015 (4:3)	2016/ 2016 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	До 5 година	17	13	20	76,47	65,00
2	5 до 10	40	37	38	92,50	97,37
3	10 до 15	74	63	74	85,13	85,13
4	15 до 20	43	50	45	116,28	111,11
5	20 до 25	37	39	34	105,40	114,71
6	25 до 30	26	27	24	103,85	112,50
7	30 до 35	39	34	36	87,18	94,44
8	Преко 35	16	17	15	106,25	113,33
	УКУПНО	292	280	286	95,89	97,90

Реализација броја запослених по секторима у 2016. години

Ред. бр.	Реализовани број запослених по Организационој шеми	План 2016.	Реализација I – XII 2016.
1	2		3
1.	Менаџмент	8	9
2.	Сектор за погребну делатност	139	127
3.	Сектор за претежну и сродне делатности	93	88
4.	Сектор за комерцијалне послове	13	12
5.	Сектор за економско-финансијске послове	8	16
6.	Сектор за правне и опште послове	23	24
7.	Јединица интерне контроле	2	2
8.	Јединица интерне ревизије	0	2
	УКУПНО	286	280

Програмом пословања утврђен је број запослених у ЈКП „Лисје“ за 2016. годину и он износи 286 запослених. Флукутација радне снаге у ЈКП „Лисје“ током 2016. године приказана је у табели Тачка 6.2., у којој је евидентно да је година завршена са 280 запослених.

Треба напоменути да податак о броју запослених у кадровској евиденцији није истоветан са бројем исплаћених радника. Разлику чине радници који су на боловању и породилге, чије се исплате врше преко фондова, тако да нису регистровани у ПП ОД и ПП ОПЈ обрасцима за зараде запослених, које сваког месеца редовно достављамо Градској управи на контролу.

У табелама је приказано планирано и реализовано стање, по свим структурама, на дан 31.12.2016. године.

У табели Квалификациона структура запослених се види да у укупном броју запослених највише учествују запослени са ССС – 37,14% и КВ са 21,79%. Најмање је учешће ВКВ са 0,71% и ПК са 4,64%.

У старосној структури највише је запослених просечне старости од 40-50 година – 35,36%.

Према радном стажу запослених, од укупно 280, највише је радника са стажом од 10-15 година – 22,5%, потом следе запослени са стажом од 15-20 година – 17,86% и запослени са стажом од 20-25 година – 13,93%.

У табели броја запослених по секторима, није приказана нова организациона шема, јер је донета тек крајем 2016. године, као и због тога што као таква није упоредива са планираном.

ЈКП „Лисје“ је крајем 2016. године извршило измену организације Предузећа због боље ефикасности и функционалности, тако да је сада организовано у оквиру следећих сектора: Сектор за управљање гробљима и сахрањивање, Сектор за погребну делатност, Сектор за претежну и сродне делатности, Сектор за комерцијалне послове, Сектор за економско-финансијске послове, Сектор за правне и опште послове и Јединица интерне контроле и Јединица интерне ревизије.

Менаџмент чине директор Предузећа, помоћници и саветници.

У табели која приказује број запослених по секторима, види се да су најбројнији сектор за погребну делатност са 127 запослених и сектор за претежну и сродне делатности које прате основну са 88 запослених, што заједно чини 215 запослених у основној делатности, тј. 76,79% од укупног броја.

Маса за ЗАРАДЕ, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину – ПЛАН

*БРУТО 1

ПЛАН 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запосле- них	Маса зарада	Просеч на зарада	Број запосле- них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запос- ле-них	Маса зара- да	Про се. зара да	Број запосле- них	Ново зап.	Маса зарада	Просеч-на зарада
I	286	19.540.000	68.322	285	19.374.000	67.979				1		166.000	166.000
II	286	18.730.000	65.489	285	18.564.000	65.137				1		166.000	166.000
III	286	18.730.000	65.489	285	18.564.000	65.137				1		166.000	166.000
IV	286	19.540.000	68.322	285	19.374.000	67.979				1		166.000	166.000
V	286	19.540.000	68.322	285	19.374.000	67.979				1		166.000	166.000
VI	286	18.730.000	65.489	285	18.564.000	65.137				1		166.000	166.000
VII	286	18.730.000	65.489	285	18.564.000	65.137				1		166.000	166.000
VIII	286	18.730.000	65.489	285	18.564.000	65.137				1		166.000	166.000
IX	286	18.730.000	65.489	285	18.564.000	65.137				1		166.000	166.000
X	286	18.730.000	65.489	285	18.564.000	65.137				1		166.000	166.000
XI	286	19.540.000	68.322	285	19.374.000	67.979				1		166.000	166.000
XII	286	18.730.000	65.489	285	18.564.000	65.137				1		166.000	166.000
УКУПНО	286	228.000.000		285	226.008.000							1.992.000	
ПРОСЕК	286	19.000.000	66.434	285	18.834.000	65.853				1		166.000	166.000

Маса за ЗАРАДЕ, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину – РЕАЛИЗАЦИЈА

*БРУТО 1

ПЛАН 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запосле- них исплаће них	Маса зарада	Просеч на зарада	Број запосле- них	Маса зарада	Просечн а зарада	Број запосле -них	Маса зара- да	Про се. зара да	Број запосле -них исплаће них	Ново зап.	Маса зарада	Просеч-на зарада
I	283	18.403.868	65.031	282	18.242.212	64.689				1		161.656	161.656
II	284	18.729.953	65.951	283	18.569.412	65.616				1		160.541	160.541
III	282	18.374.421	65.158	281	18.212.738	64.814				1		161.683	161.683
IV	277	17.915.174	64.676	276	17.754.097	64.326				1		161.077	161.077
V	276	18.303.260	66.316	275	18.137.480	65.954				1		165.780	165.780
VI	274	17.869.492	65.217	273	17.705.485	64.855				1		164.007	164.007
VII	275	17.464.554	63.507	274	17.303.671	63.152				1		160.883	160.883
VIII	273	17.751.165	65.023	272	17.585.320	64.652				1		165.845	165.845
IX	271	17.408.312	64.237	270	17.246.929	63.878				1		161.383	161.383
X	270	17.165.477	63.576	269	17.012.345	63.243				1		153.132	153.132
XI	273	17.598.884	64.465	272	17.435.294	64.100				1		163.590	163.590
XII	270	17.615.325	65.242	269	17.451.565	64.876				1		163.760	163.760
УКУПНО		214.599.885			212.656.548					1		1.943.337	1.943.337
ПРОСЕК	276	17.883.324	64.795	275	17.721.379	64.441				1		161.945	161.945

Накнаде Управног одбора, Скупштине и НАДЗОРНОГ ОДБОРА у БРУТО износу - ПЛАН

План 2016	Управни одбор/Скупштина				Надзорни одбор				УКУПНО					
	Број чла- но- ва	Маса за накн. УО	Просеч на накнада члана УО	Накнада предсе- дника УО	Накн. замени. УО	УКУП НА маса за УО	Број чла- нов а	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада предсе- дника	Накн. замени -ка	УКУПНА маса	УКУПН. број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
I							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
II							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
III							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
IV							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
V							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
VI							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
VII							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
VIII							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
IX							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
X							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
XI							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
XII							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286
УКУПНО							3	1.071.432	357.144	357.144		1.071.432	3	1.071.432
ПРОСЕК							3	89.286	29.762	29.762		89.286	3	89.286

Накнаде Управног одбора, Скупштине и НАДЗОРНОГ ОДБОРА у БРУТО износу - РЕАЛИЗАЦИЈА

тачка 9.9.

План 2016	Управни одбор/Скупштина					Надзорни одбор					УКУПНО			
	Број члано- ва	Маса за накн. УО	Просеч на накнада члана УО	Накнада предсе- дника УО	Накн. замени. УО	УКУП НА маса за УО	Број чла- нова испла- ћени	Исплаћена маса накнада	Просечна накнада члана	Исплаћен а накнада предсе- дника	Накн. замени -ка	УКУПНА исплаћена маса	УКУПН. број исплаћ ених УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
II							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
III							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
IV							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
V							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
VI							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
VII							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
VIII							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
IX							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
X							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
XI							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
XII							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524
УКУПНО							2	714.288				714.288	2	714.288
ПРОСЕК							2	59.524	29.762			59.524	2	59.524

Накнаде Управног одбора, Скупштине и НАДЗОРНОГ ОДБОРА у НЕТО износу - ПЛАН

Тачка 6.5.

План 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО		
	Број чла- нов а	Маса за накнаде УО	Просеч- на накнада члана УО	Накнада председ. УО	Накнада заменик а УО	УКУП. маса за УО	Број чла- но ва	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада председ- ника	Накнада заменика	УКУПНА маса	УКУП. број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	
							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
I							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
II							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
III							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
IV							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
V							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
VI							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
VII							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
VIII							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
IX							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
X							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
XI							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
XII							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	
УКУПНО							3	900.000	300.000	300.000		900.000	3	900.000	
ПРОСЕК							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000	

Накнаде Управног одбора, Скупштине и НАДЗОРНОГ ОДБОРА у НЕТО износу - РЕАЛИЗАЦИЈА

План 2016	Управни одбор/Скупштина				Надзорни одбор						УКУПНО			
	Број чла- нов а	Маса за накнаде УО	Просеч- на накнада члана УО	Накнада председ. УО	Накнада заменик а УО	УКУП. маса за УО	Број чланов а- исплаћ ени	Исплаћена маса накнада	Просечна накнада члана	Исплаћена накнада председ- ника	Накнада заменика	УКУПНА исплаћена маса	УКУП. Број исплаће- них УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
II							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
III							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
IV							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
V							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
VI							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
VII							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
VIII							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
IX							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
X							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
XI							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
XII							2	50.000	25.000	-		50.000	2	50.000
УКУПНО								600.000		-		600.000		600.000
ПРОСЕК								50.000	25.000	-		50.000		50.000

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Наредна табела приказује реализацију капиталних субвенција у 2016. години, и план за 2016. годину.

План инвестиционих радова за 2016. годину је сачињен на основу:

- Програма инвестиционих активности за 2016. годину и
- Улагања сопствених средстава за 2016. годину.

Програмом инвестиционих активности за 2016. годину је одобрено 63.500.000,00 динара за следеће инвестиције:

I	РАДОВИ	63.500.000,00
	УКУПНО:	63.500.000,00

До краја 2016. године Програм инвестиционих активности Предузећа реализован је у висини од 85,69%. Програм је реализован у мањем обиму од очекиваног јер позиција „Реконструкција постојеће и изградња нове зидане оградe са капијом и стазама у Футогу (Доње ново и Доње старо гробље)“ није реализована до краја 2016. године, с обзиром да је поступак јавне набавке обустављен због немогућности изабраног извођача радова да набави неопходан материјал за изградњу оградe. Пошто уговорене обавезе нису реализоване до краја године, уговор по наведеној јавној набавци је раскинут.

Тачка 7.1.

БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2015.-2017. године (РЕКАПИТУЛАЦИЈА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ – КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ У 2016. ГОДИНИ)

у 000 дин.

При ори тет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Реализо- вано закључно са 31.12.2015. године	Реализо- вано закључно са 31.12.2016 године	План 2016. годину	Индекс 2016/ 2015 (4:3)	Индекс 2016/ 2016 (4:5)	Пренета средстава из Буџета I-XII 2016. (дин)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Сопствена средства						
	Позајмљена средства						
	Средства Буџета Града-укупно 2015.	67.441					
1.	Израда пројектно-техничке документације за изградњу нових објеката и израда пројеката изведеног стања за објекте на Градском гробљу и осталим гробљима	1.320					
2.	Израда пројектно-техничке документације за доградњу и	1.740					

	надogradњу пословног објекта на Градском гробљу						
3.	Изградња IX гробног поља на Градском гробљу - наставак радова	9.999					
4.	Изградња капеле у Буковцу	17.216					
5.	Реконструкција – санација стаза на Градском гробљу у Новом Саду (на гробним пољима I, II, III, IV и V) – наставак радова	5.999					
6.	Изградња зидане оgrade са капијама на гробљу у Ветернику	650					
7.	Изградња дворишне атмосферске и фекалне канализације, водоводне и хидрантске мреже на Централном гробљу у Футогу	4.060					
8.	Радови на инвестиционом подизању зеленила на IX гробном пољу на Градском гробљу	7.144					
9.	Припремне активности на изради катастра гробних места (Буковац, Нови Лединци, Стари Лединци, Руменка, Бегеч и Ковиљ)	15.880					
10.	Набавка опреме	3.433					
	Сопствена средства						
	Позајмљена средства						
	Средства Буџета Града-укупно 2016.						
1.	Изградња атмосферске канализације, водоводне и хидрантске мреже на гробним пољима I, II, III, IV и V на Градском гробљу - IV фаза		4.000	4.000		100	4.000
2.	Реконструкција – санација стаза на Градском гробљу у Новом Саду (на гробним пољима I, II, III, IV и V) – V фаза		9.999	10.000		99,99	9.999
3.	Изградња осаријума и лапидаријума на I гробном пољу на Градском гробљу – I фаза		9.937	10.000		99,37	9.937
4.	Радови на инвестиционом подизању зеленила на IX гробном пољу на Градском гробљу - II фаза		4.000	4.000		100	4.000
5.	Припремне активности на изради катастра гробних места (Доње и Горње гробље - Ковиљ, Каћ, Будисава)		15.000	15.000		100	15.000
6.	Изградња дворишне атмосферске и фекалне канализације, водоводне и хидрантске мреже на Централном гробљу у Футогу – II фаза		2.999	3.000		99,97	2.999

7.	Изградња колско-пешачких стаза на Централном гробљу у Футогу	5.000	5.000	100	5.000
8.	Набавка трафо станице са уградњом на Градском гробљу	3.475	3.500	99,29	3.475
9.	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане ограде са капијом и стазама у Футогу (Доње ново и Доње старо гробље)	0	9.000	0	0
УКУПНО:		54.410	63.500	85,69	54.410

Реализацијом капиталних субвенција је до 31. децембра 2016. године пренето из буџета Града 54.410.354,03 динара.

Сопствена средства која је могуће уложити у опремање Предузећа у 2016. години су средства амортизације. То значи да планирана средства износе 60.000.000,00 динара, а њихова финансијска вредност и појединачне позиције су утврђене планом набавки за 2016. годину.

У 2016. години, набављена су следећа основна средства из сопствених средстава у укупној вредности од 20.979.000 динара:

Р. бр.	ОПИС	Вредност
1.	Рачунарска опрема	4.185.000
2.	Ситна канцеларијска опрема	551.000
3.	Опрема за службу за уређење и одржавање зелених површина	3.730.000
4.	Опрема за возни парк	8.375.000
5.	Клима уређаји	585.000
6.	Видео надзор	3.553.000
УКУПНО:		20.979.000

8. ЗАДУЖЕНОСТ - ОБАВЕЗЕ

Задуженост - обавезе ЈКП „Лисје“ Нови Сад на дан 31.12.2016. године:

1. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	81.658.809,67
1.1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	50.628.704,79
1.2. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	31.030.104,88
2. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	769.340.712,31
2.1. КРАТКОРОЧНЕ ФИН.ОБАВЕЗЕ	11.582.212,25
2.2. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	91.897.248,44
2.3. ОСТ. КРАТК. ОБАВЕЗЕ	15.107.908,37
2.4. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПДВ И ОСТ.ЈАВНИХ ПРИХ.И ПВР	650.094.756,58
2.5. ОБАВЕЗЕ ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	658.586,67

I ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

1.1. Дугорочна резервисања у износу од 50.628.704,79 динара односе се на резервисања за отпремнине при одласку у пензију у износу од 6.456.453,90 динара и трошкове судских спорова у износу од 44.172.704,79 динара.

1.2. Остале дугорочне обавезе у износу од 31.030.104,88 динара односе се на репрограмиране обавезе према добављачима у износу од 6.273.399,08 динара и дугорочни део обавеза по основу финансијског лизинга у висини од 24.756.705,80 динара.

II КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

2.1. Краткорочне финансијске обавезе у износу од 11.582.212,25 динара обухватају: Краткорочне обавезе по основу лизинга у износу од 5.837.647,13 динара и остале краткорочне финансијске обавезе у износу од 5.744.565,12 динара (позајмице од Информатике и обавезе по основу споразума са ЈКП Новосадска топлана – краткорочни део).

2.2. Обавезе из пословања у износу од 91.897.248,44 динара односе се на обавезе према добављачима.

2.3. Остале краткорочне обавезе у износу од 15.107.908,37 динара односе се на трошкове зарада и осталих личних примања за децембар 2015. године, који су плаћени у 2016. години.

2.4. Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода и пасивних временских разграничења у износу од 650.094.756,58 динара односе се на:

- Обавезе за ПДВ (7.988,00 динара)
- Обавезе за остале порезе и доприносе (2.535.827,91 динара)

Пасивна временска разграничења – 647.550.940,67 динара. Од тога се 608.926.117,94 динара односи на ставке конта 495 државна дивиденда то јест, субвенције чије укидање се врши приликом обрачуна амортизације средстава

набављених субвенцијама и то у висини амортизације тих средстава након чега се врши оприходавање у истом износу.

2.5. Обавезе из специфичних послова у износу од 658.586,67 динара односе се на обавезе по основу комисионе продаје.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2015. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

тачка 8.1.

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ		у хиљадама динара					
ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ -	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
		Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
	СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА						
Развојни фонд АПВ дуг.кр.са вал.клауз.	менице, овлашћења						
Intesa кратк.кред.-дозв.прекорачење	менице, овлашћења						
Intesa кратк.револвинг кредит	менице, овлашћења						

Приказани план доспећа кредитних обавеза се односи на износ обавеза које доспевају само у 2015. години. Приказана реализација доспећа кредитних обавеза обухвата коначну отплату свих кредита у 2015. години.

По основу иностраних кредитора ЈКП „Лисје“ нема кредитних обавеза.

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2016. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирена дуговања	Ненаплаћена потраживања	Неизмирена дуговања
1.	Физичка лица	32.048.832		37.349.742	
2.	Привредни субјекти	12.957.250	46.254.050	12.773.092	75.520.373
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом	1.480.008	32.033.444	1.473.448	4.906.054
4.	Државни органи и органи локалне власти	9.808.077	11.836.351	235.750	1.117.305
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)	1.473.490		9.536.630	
6.	Остало	875.000			7.322.640
7.	УКУПНО	58.642.657	90.123.845	61.368.662	88.866.372

9. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

План и реализација финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности, као и за текуће и инвестиционо одржавање је приказан у табели 9.1.

Набавка добара се односи на набавку материјала за рад служби, канцеларијски материјал, материјал за извођење грађевинских радова, набавку резервих делова, горива итд. Поред тога, ова група набавки се односи и на набављање одређених основних средстава из сопствених извора (по основу амортизације). Укупна вредност ове групе износи 123.200.000,00 динара, од чега је реализовано 57.449.998,00 динара.

У групи услуга која укупно износи 83.100.000,00 динара, налазе се услуге подизвођача, одржавања, транспортне услуге, производне, непроизводне и остале услуге, а реализација износи 46.056.969,00 динара.

Група радова у укупној вредности од 30.880.000,00 динара, која се односи на расписивање набавки везаних за реализацију Програма инвестиционих активности и текућег одржавања гробаља за 2016. годину, реализована је у износу од 16.845.620,00 динара.

Група набавки на које се закон не примењује, у вредности од 150.850.000,00 динара се односи на набавке робе за даље пласирање на тржишту и робу испод лимита за мале набавке, то јест вредности мање од 500.000,00 динара, реализована је у износу од 17.076.427,00 динара.

Планом финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности постављају се оквири унутар којих се расписују јавне набавке и врши њихова реализација.

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

РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2016. ГОДИНУ

- у динарима -

Р.Б.	ПОЗИЦИЈА	Планирано за 2016. годину	Реализација у 2016. години	Индекс Реализација 2016. година/ План
	Добра			
1.	Материјал за извођење грађевинских радова	19.000.000	3.984.738	20,97
2.	Материјал за рад службе одржавања	4.950.000	1.905.725	38,50
3.	Оруђа, алати и друго	2.650.000	1.286.996	48,57
4	Ситан инвентар	2.000.000	0	0,00
5	ХТЗ опрема	6.000.000	5.819.025	96,98
6	Резервни делови за возила	7.500.000	6.344.608	84,59
7	Канцеларијски материјал	4.000.000	3.794.474	94,86
8	Производи за одржавање хигијене	3.000.000	2.568.962	85,63
9	Остала роба за крајњу потрошњу	1.000.000	0	0,00
10	Електрична енергија	8.000.000	3.408.178	42,60
11	Гориво	15.000.000	11.802.000	78,68
12	Комора за фарбање	1.000.000	0	0,00
13	Погребна возила	8.000.000	0	0,00
14	Аутоцистерна и приколица са прикључцима	2.000.000	0	0,00
15	Вилушкар	2.000.000	1.990.000	99,50
16	Возила у функцији претежне делатности	4.900.000	3.371.850	68,81
17	Мелекс	2.000.000	1.617.000	80,85
18	Тримери, косачице и дувачи	4.900.000	3.107.974	63,43
19	Рачунарска опрема, реконструкција постојеће инфраструктуре и програмски пакет за заштиту од вируса и лиценце	3.500.000	3.487.588	99,65
20	Канцеларијска опрема	2.500.000	0	0,00
21	Бела техника – опрема за рад Службе за даће и помене	4.900.000	0	0,00
22	Машине и алати за столарску радионицу	4.900.000	0	0,00
23	Видео надзор и услуга надзора опреме информационог система	3.000.000	2.960.880	98,70
24	Програм за катастар	3.000.000	0	0,00
25	Машина за испис споменика	1.000.000	0	0,00
26	Набавка и уградња АЛУ столарије на објектима	2.500.000	0	0,00
	Укупно добра:	123.200.000	57.449.998	214,45

	Услуге			
27	Израда пројектно-техничке документације за изградњу паркинга на Централном гробљу у Футогу	1.000.000	0	0,00
28	Израда пројектно-техничке документације за партерно уређење око капеле у Буковцу	700.000	0	0,00
29	Транспортне услуге	3.000.000	3.000.000	100,00
30	Услуге ископа и земљаних радова	4.000.000	4.000.000	100,00
31	Услуга чишћење стаза	2.500.000	2.500.000	100,00
32	Услуге других предузећа	2.000.000	1.996.115	99,81
33	Услуге студентских задруга и накнаде о привременим и повременим пословима	30.000.000	22.000.000	73,33
34	Услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених	1.500.000	0	0,00
35	Сушење даске	4.900.000	4.900.000	100,00
36	Остале производне услуге	2.000.000	1.942.461	97,12
37	Услуге мобилне телефоније	3.100.000	0	0,00
38	Услуга геометра	1.500.000	305.000	20,33
39	Безбедност на раду, ППЗ и процена ризика на радним местима	1.500.000	1.493.450	99,56
40	Остали нематеријални трошкови	1.000.000	0	0,00
41	Непроизводне услуге	2.900.000	0	0,00
42	Одржавање путничких возила	2.500.000	0	0,00
43	Одржавање теретних возила	2.500.000	0	0,00
44	Одржавање Мерцедес возила	1.500.000	0	0,00
45	Одржавање Форд возила	1.000.000	0	0,00
46	Одржавање радних машина	1.000.000	0	0,00
47	Одржавање ситне механизације	2.000.000	0	0,00
48	Одржавање машина на електро и гасни погон	1.000.000	0	0,00
49	Услуга процене имовине предузећа	2.000.000	0	0,00
50	Осигурање	4.000.000	3.919.943	98,00
51	Набавка дугорочног кредита	2.500.000	0	0,00
52	Набавка краткорочног кредита	1.500.000	0	0,00
	Укупно услуге:	83.100.000	46.056.969	55,42
	Радови			
53	Изградња зиданих гробница	4.950.000	4.950.000	100,00
54	Бетонски радови	3.000.000	3.000.000	100,00
55	Молерско-фарбарски радови	2.000.000	2.000.000	100,00
56	Керамичарски радови	2.000.000	0	0,00
57	Термомашински радови	2.000.000	0	0,00
58	Електро радови	4.930.000	0	0,00
59	Завршни радови у грађевинарству	2.000.000	1.995.620	99,78
60	Подополагачки радови	2.500.000	0	0,00

61	Радови на доградњи и надogradњи пословног објекта на Градском гробљу	1.600.000	0	0,00
62	Радови на хидроизолацији	1.000.000	0	0,00
62.1	Радови на изградњи осталих грађевина на гробљима	4.900.000	4.900.000	100,00
	Укупно радови:	30.880.000	16.845.620	54,55
	Набавке на које се закон не примењује			
63	Погребна опрема	10.000.000	0	0,00
64	Добра за организовање даћа и помена	18.000.000	0	0,00
65	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	50.000.000	0	0,00
66	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета	22.000.000	0	0,00
67	Закупнине	4.500.000	0	0,00
68	Трошкови сајмова	1.000.000	0	0,00
69	Услуге заступања пред судовима	3.000.000	0	0,00
70	ПТТ услуге	3.500.000	0	0,00
71	Банкарске услуге	1.500.000	0	0,00
72	Трошкови лизинга	8.000.000	0	0,00
73	Спортске активности	1.000.000	0	0,00
74	Здравствене услуге	1.000.000	0	0,00
75	Програмерске услуге	1.500.000	0	0,00
76	Израда пројекта адаптације зидане ограде на Алмашком гробљу	480.000	470.000	97,92
77	Услуга контроле квалитета робе	3.000.000	0	0,00
78	Израда пројектно-техничке документације за промену напајања трафо станице на Градском гробљу	430.000	0	0,00
79	Услуга вршења стручног надзора за електро радове	480.000	0	0,00
80	Услуга излучивања архиве	490.000	483.000	98,57
81	Услуга одржавања веб сајта	250.000	246.000	98,40
82	Израда анализе стања информационог система	490.000	488.500	99,69
83	Услуга израде плана превентивних мера	300.000	129.000	43,00
84	Услуга координатора за извођење радова	300.000	114.000	38,00
85	Трошкови рекламе	470.000	469.847	99,97
86	Трошкови маркетинга	490.000	490.000	100,00
87	Штампарске услуге	490.000	489.575	99,91
88	Услуге корицења	450.000	449.200	99,82
89	Одржавање ГПС система	180.000	0	0,00
90	Набавка и постављање венецијанера и тракастих завеса	490.000	489.040	99,80
91	Набавка и одржавање фискалних каса	250.000	0	0,00
92	Вода у боцама	480.000	0	0,00

93	Кафа за аутомат	250.000	0	0,00
94	Пословна галантерија – добра	300.000	300.000	100,00
95	Опрема за комуникацију	350.000	0	0,00
96	Клима уређаји	490.000	487.158	99,42
97	Прибор и алат за хитне интервенције	480.000	479.172	99,83
98	Одржавање клима уређаја	300.000	300.000	100,00
99	Одржавање расхладних комора	490.000	490.000	100,00
100	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	300.000	300.000	100,00
101	Услуге консалтинга	485.000	480.000	98,97
102	Услуге интернета	380.000	0	0,00
103	Услуге чишћења	300.000	299.280	99,76
104	Услуге поправке и одржавања тахометара	100.000	0	0,00
105	Стаклорезачке услуге	100.000	0	0,00
106	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	200.000	0	0,00
107	Услуга поправке ручног електричног алата	300.000	144.736	48,25
108	Услуге поправке машина	480.000	479.182	99,83
109	Услуге репрезентације	280.000	0	0,00
110	Браварске услуге	100.000	0	0,00
111	Услуге техничког прегледа	300.000	300.000	100,00
112	Вулканизерске услуге	250.000	250.000	100,00
113	Трошкови аутоперионице	200.000	200.000	100,00
114	Одржавање канцеларијске опреме	300.000	300.000	100,00
115	Одржавање телефонске централе	250.000	250.000	100,00
116	Услуга фотокопирања	460.000	460.000	100,00
117	Трошкови ревизије финансијских извештаја	350.000	260.000	74,29
118	Преглед, сервис и испитивања ПП апарата, обуке и мерења	350.000	347.580	99,31

119	Одржавање термомашинских инсталација	490.000	490.000	100,00
120	Одржавање лакирнице у столарској радионици	490.000	482.183	98,40
121	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици	490.000	0	0,00
122	Одржавање кремационе пећи	490.000	0	0,00
123	Услуга одржавања гасне котларнице	490.000	490.000	100,00
124	Услуга одржавања електро инсталација	480.000	478.800	99,75
125	Услуга одржавања вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	475.000	475.000	100,00
126	Услуга чишења и одржавања димњака	160.000	143.500	89,69
127	Изолатерске услуге	470.000	469.968	99,99
128	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	450.000	413.100	91,80
129	Водоинсталатерске услуге	440.000	439.168	99,81
130	Одржавање гранитних и мермерних површина	490.000	489.000	99,80
131	Услуга техничке контроле објеката	250.000	125.000	50,00
132	Услуга бушења бунара	280.000	279.840	99,94
133	Услуга одржавања гасне инсталације	480.000	480.000	100,00
134	Услуга одгушења канализације	380.000	0	0,00
135	Хитне интервенције	470.000	466.484	99,25
136	Остале неспецифициране услуге	450.000	449.868	99,97
137	Ситна канцеларијска опрема	460.000	459.246	99,84
	Набавке на које се закон не примењује - укупно:	150.850.000	17.076.427	11,32
	Укупно:	388.030.000	137.429.014	35,42

Табела 9.2

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	Реализација 2016.	Индекс Реализација /План 2016.
1.	Спонзорство				
2.	Донације	256.298	540.000	149.053	27,60
3.	Хуманитарне активности				
4.	Спортске активности	787.930	1.000.000	930.420	93,04
5.	Репрезентација	289.050	280.000	231.334	82,62
6.	Реклама и пропаганда	594.587	1.970.000	1.890.475	95,96
7.	Остало				

У оквиру средстава за посебне намене, приказаних у табели 9.2., трошкови рекламе и пропаганде за 2016. годину су реализовани у висини од 1.890.475 динара, што представља 95,96% планираних средстава за 2016. годину.

Трошкови репрезентације су реализовани у износу од 231.334 динара, што је представља 82,62% планиране вредности за 2016. годину.

Реализовани трошкови донација чине око 27,60% Плана и износе 149.053 динара.

Трошкови спортских активности реализовани су у износу од 930.420 динара, што је око 7% мање од планираних средстава за ове намене у 2016. години.

10. ЦЕНЕ

Политика цена производа и услуга

Цене производа и услуга ЈКП „Лисје“ се утврђују на два начина и то:

- цене основних услуга сахрањивања и цене накнада за коришћење и одржавање гробља се утврђују на основу сагласности Оснивача и
- цене осталих роба и услуга се утврђују самостално на основу тржишних услова.

Програмом пословања за 2016. годину, није планирано повећање цена погребних услуга у 2016. години.

Тренутно важеће цене основних услуга сахрањивања које су у примени од 26. децембра 2011. године су следеће:

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| • сахрана у гроб | 12.130,00 динара, |
| • сахрана у гробницу | 9.520,00 динара, |
| • похрана урне | 1.515,00 динара, |
| • кремирање посмртних остатака | 8.530,00 динара, |

Чланом 54. Одлуке о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге коју је Скупштина Града Новог Сада донела 8. и 9. јула 2013. године, утврђена је обавеза ЈКП „Лисје“ Нови Сад да поред основних услуга сахрањивања, тражи претходну сагласност Градског већа Града Новог Сада и за утврђивање цене накнаде за коришћење и одржавање гробља.

Све наведене цене су постојеће, важеће и у примени су од 26. марта 2010. године, и то:

- | | |
|---|-----------|
| • Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину | 1.750,00 |
| • Накнада за коришћење и одржавање гробља за 10 година..... | 11.300,00 |
| • Накнада за коришћење и одржавање гробља за 15 година..... | 17.570,00 |
| • Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину
– гробница за 2 ковчега..... | 1.860,00 |
| • Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину
– гробница за 4 ковчега..... | 2.350,00 |
| • Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину
– гробница за 6 ковчега..... | 2.830,00 |
| • Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину
– касета за 2 урне..... | 1.130,00 |
| • Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину
– касета за 4 урне..... | 1.380,00 |

Одлуком пословодства и Оснивача, ЈКП „Лисје“ Нови Сад није кориговало цене основних услуга сахрањивања 5 година, а цене накнада за коришћење и одржавање гробља 6 година, у циљу максималне заштите животног стандарда грађана у условима тешке економске кризе и омогућавања достојанственог сахрањивања умрлих, уз минимум неопходних трошкова.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

У циљу успостављања адекватног система финансијског управљања и контроле, а према захтевима „Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање и функционисање система финансијског управљања и контроле у јавном сектору“ ЈКП „Лисје“ је покренуло низ активности на увођењу и развоју наведеног система.

У циљу смањења пословног ризика различите природе, у Предузећу постоји и јединица интерне контроле, интерне ревизије, као и посебно организована служба за наплату потраживања, која својим радом утиче на смањење финансијског ризика.

Фактори финансијског ризика

Управљање финансијским али и сваким другим ризицима усмерено је на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање предузећа сведу на минимум. У том смислу, Предузеће се руководи препорукама како органа локалне самоуправе, тако и препорукама централне власти публиковане у редовним годишњим меморандумима владе.

Тржишни ризик

Ризик од промене курса страних валута је мање изражен из разлога што ЈКП „Лисје“ Нови Сад у највећем делу послује у националним оквирима те је ризик од промене курса страних валута који проистиче из пословања са различитим валутама донекле апстрахован али није потпуно занемарљив.

Будући да ЈКП „Лисје“ Нови Сад нема значајну каматоносну имовину, приход и новчани токови у великој мери су независни од промена тржишних каматних стопа.

Кредитни ризик

ЈКП „Лисје“ Нови Сад нема значајне концентрације кредитног ризика, а у исто време има утврђена правила како би се обезбедило да се продаја производа на велико реализује са купцима који имају одговарајућу кредитну историју. Продаја у промету на мало обавља се готовински или путем платних картица. Учесници у трансакцији и готовинске трансакције су ограничени на финансијске институције високог кредитног рејтинга.

Обезбеђење од кредитног ризика успостављено је на нивоу Предузећа. Кредитни ризик настаје: код готовине и готовинских еквивалената, дериватних финансијских инструмената и депозита у банкама и финансијским институцијама; из изложености ризику у трговини на велико и мало, укључујући ненаплаћена потраживања и преузете обавезе.

Ризик ликвидности

Опрезно управљање ризиком ликвидности подразумева одржавање довољног износа готовине и хартија од вредности којима се послује, као и обезбеђивање адекватних извора финансирања преко одговарајућег износа кредитних обавеза и могућност да се изравна позиција на тржишту. Због динамичне природе пословања у Предузећу финансијска служба тежи да одржи флексибилност финансирања држањем на располагању утврђених кредитних линија.

У тржишном систему и конкуренцији коју погребна делатност има, веома је важно доношење исправних пословних одлука и управљање ризицима, како би се обезбедило несметано функционисање ове веома важне делатности у комуналној привреди. Свакако да је највећа одговорност на органима управљања, то јест Надзорном одбору и директору, који заједно треба да успоставе оквир, како би се успешно управљало свим ризицима у пословању.

ОБРАЧУН ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2016. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2015. ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	21.166.957	23.452.761	21.823.308	1.629.454
ФЕБРУАР	21.067.433	24.030.174	22.209.979	1.820.195
МАРТ	20.745.122	23.650.797	21.788.389	1.862.408
АПРИЛ	21.031.292	23.046.275	21.243.813	1.802.462
МАЈ	20.830.848	23.247.813	21.704.005	1.543.808
ЈУН	20.631.955	22.613.362	21.189.644	1.423.718
ЈУЛ	20.924.520	22.455.762	20.709.468	1.746.294
АВГУСТ	20.978.078	22.686.002	21.049.332	1.636.670
СЕПТЕМБАР	21.064.781	22.346.970	20.642.777	1.704.193
ОКТОБАР	21.113.594	22.159.242	20.354.823	1.804.419
НОВЕМБАР	20.839.740	22.641.925	20.868.757	1.773.168
ДЕЦЕМБАР	21.674.109	22.540.883	20.888.251	1.652.631
УКУПНО	252.068.429	274.871.966	254.472.546	20.399.420

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

ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. Г.

Индикатори ликвидности

1. Општа ликвидност:

$$\frac{\text{обртна средства}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{172.451.000}{792.440.000} = 0,2176$$

2. Убрзана ликвидност:

$$\frac{\text{обртна средства} - \text{залихе}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{172.451.000 - 50.548.000}{792.440.000} = 0,1538$$

Индикатори задужености

3. Задуженост:

$$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупна средства}} = \frac{853.674.000}{950.365.000} = 0,8983$$

4. Однос дуга према капиталу:

$$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупан капитал}} = \frac{853.674.000}{96.691.000} = 8,8289$$

5. Коефицијент покрића камате:

$$\frac{\text{ЕВИТ}}{\text{расходи за камате}} = \frac{6.130.000}{2.943.000} = 20,8291$$

6. Коефицијент финансијске стабилности:

$$\frac{\text{дугорочне обавезе+капитал}}{\text{стална имовина+залихе}} = \frac{20.279.000+96.691.000}{763.456.000+50.548.000} = 0,1437$$

Индикатори активности:

7. Просечан период држања залиха:

$$\frac{\text{просечне залихе}}{\text{приход од продаје}} \times 365 = \frac{4.212.333,33}{585.180.000} \times 365 = 2,6274$$

8. Просечан период наплате потраживања:

$$\frac{\text{просечан салдо купаца}}{\text{приход од продаје}} \times 365 = \frac{2.099.333,37}{585.180.000} \times 365 = 1,3094$$

9. Просечан период плаћања обавеза:

$$\frac{\text{обавезе према добављачима}}{\text{приходи од продаје}} \times 365 = \frac{88.866.000}{585.180.000} \times 365 = 55,4292$$

10. Искоришћеност фиксних средстава:

$$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{нето фиксна средства}} = \frac{585.180.000}{763.456.000} = 0,7665$$

11. Искоришћеност укупних средстава:

$$\frac{\text{приходи од продаје}}{\text{укупна средства}} = \frac{585.180.000}{950.365.000} = 0,6157$$

12. Профитна бруто маргина:

$$\frac{\text{укупна добит}}{\text{приход од продаје}} = \frac{3.187.000}{585.180.000} = 0,0054$$

13. Профитна нето маргина:

$$\frac{\text{нето добит}}{\text{приход од продаје}} = \frac{5.713.000}{585.180.000} = 0,0098$$

14. EBIT маргина:

$$\frac{\text{EBIT}}{\text{укупан приход}} = \frac{6.130.000}{660.142.000} = 0,0093$$

15. EBITDA маргина:

$$\frac{\text{EBITDA}}{\text{укупан приход}} = \frac{63.093.000}{660.142.000} = 0,0956$$

16. Стопа повраћаја на укупна средства (ROA):

$$\frac{\text{нето добит}}{\text{укупна средства}} = \frac{5.713.000}{950.365.000} = 0,0060$$

17. Стопа повраћаја на капитал (ROE):

$$\frac{\text{нето добит}}{\text{капитал}} = \frac{5.713.000}{96.691.000} = 0,0591$$

Индикатори економичности

18. Економичност пословања:

$$\frac{\text{пословни приходи}}{\text{пословни расходи}} = \frac{646.930.000}{645.340.000} = 1,0025$$

Индикатори продуктивности

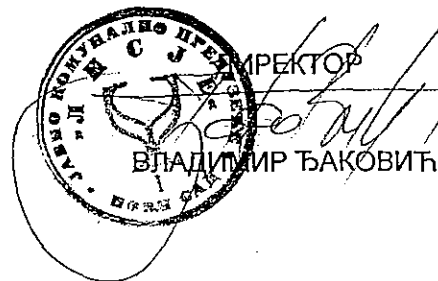
19. Јединични трошкови рада:

$$\frac{\text{бруто зарада и лични расходи}}{\text{укупан приход}} = \frac{301.699.000}{660.142.000} = 0,4570$$

20. Продуктивност рада:

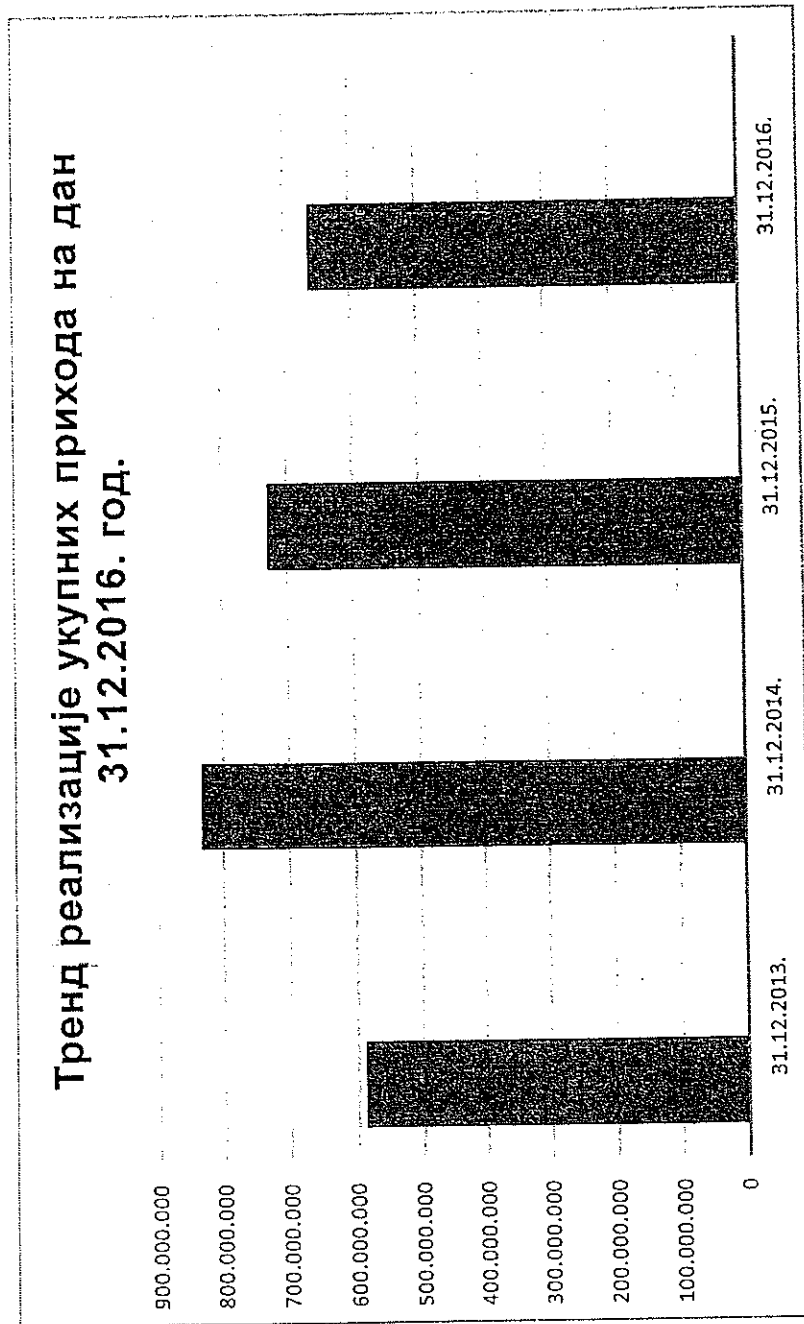
$$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{број запослених}} = \frac{585.180.000}{280} = 2.089.928,57$$

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
БРОЈ: 2766/11-15
ДАНА: 15. маја 2017. године
НОВИ САД

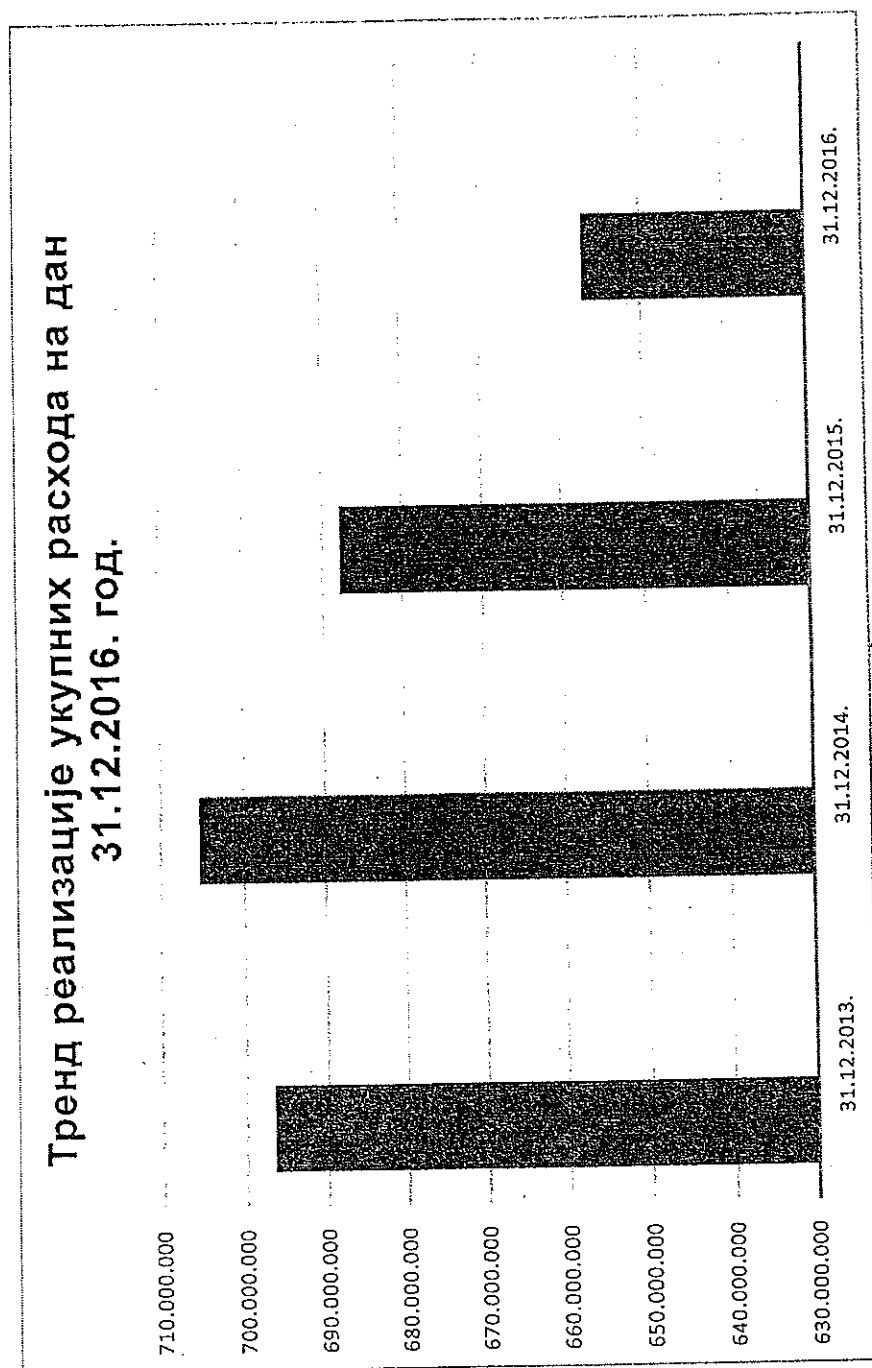


ГРАФИЧКИ ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКИХ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

Тренд реализације укупних прихода на дан 31.12.2016. год.				
Година	31.12.2013.	31.12.2014.	31.12.2015.	31.12.2016.
Приходи у динарима	585.788.000,00	831.524.000,00	727.266.000,00	660.142.000,00

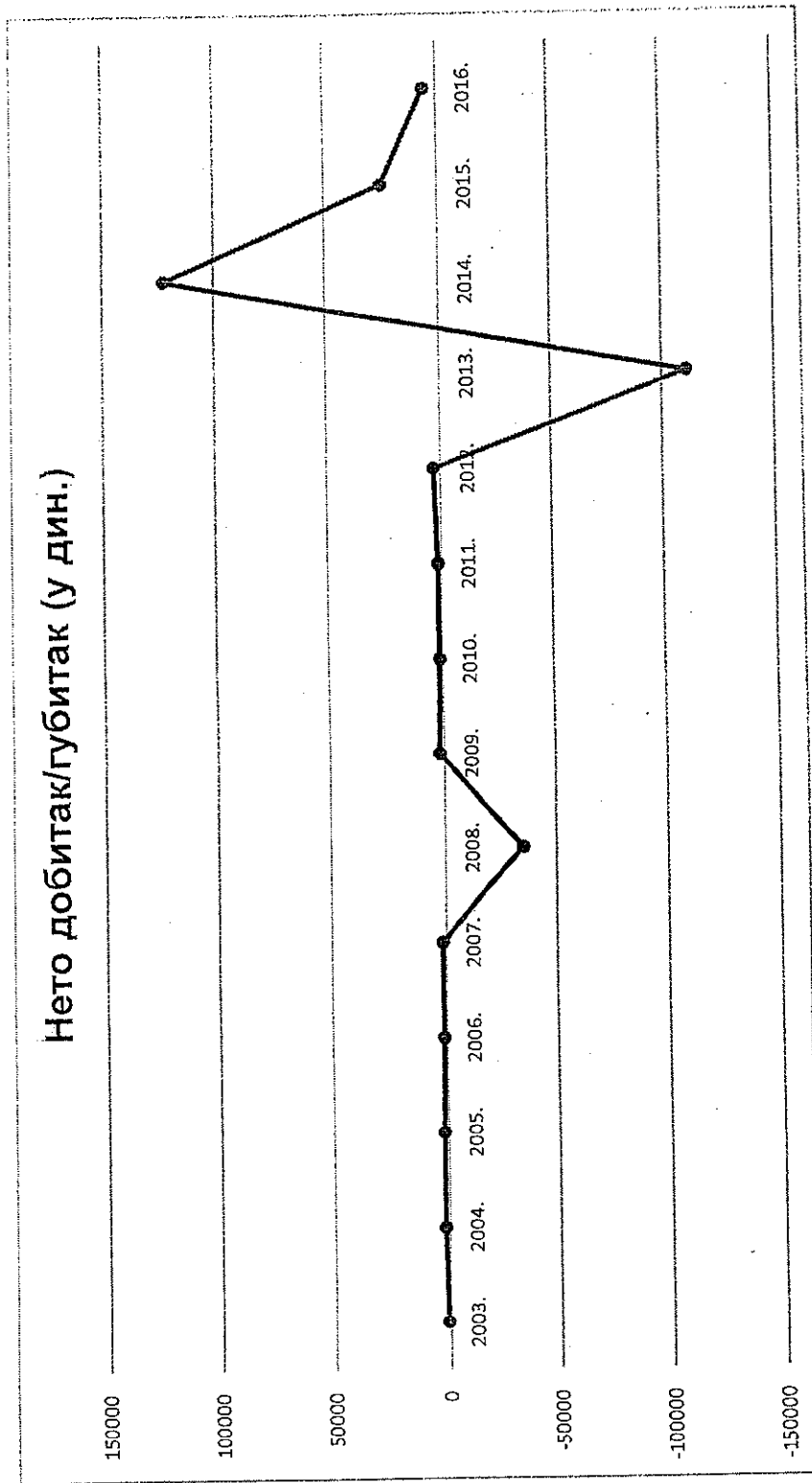


Тренд реализације укупних расхода на дан 31.12.2016. год.			
Година	31.12.2013.	31.12.2014.	31.12.2015.
Расходи у динарима	696.604.000,00	705.446.000,00	687.614.000,00
			656.955.000,00

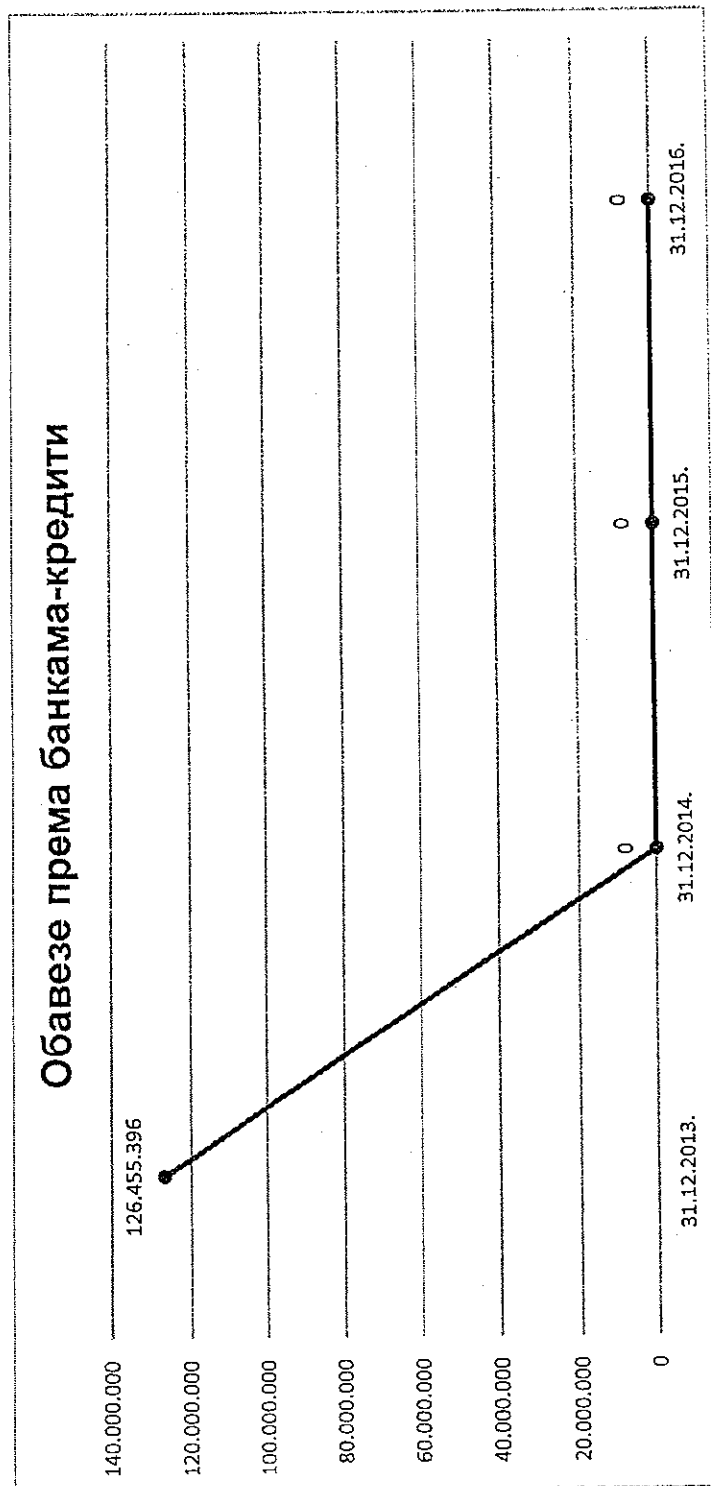


НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ЈКП "ЛИСЈЕ" у периоду од 2003. до 2016. године

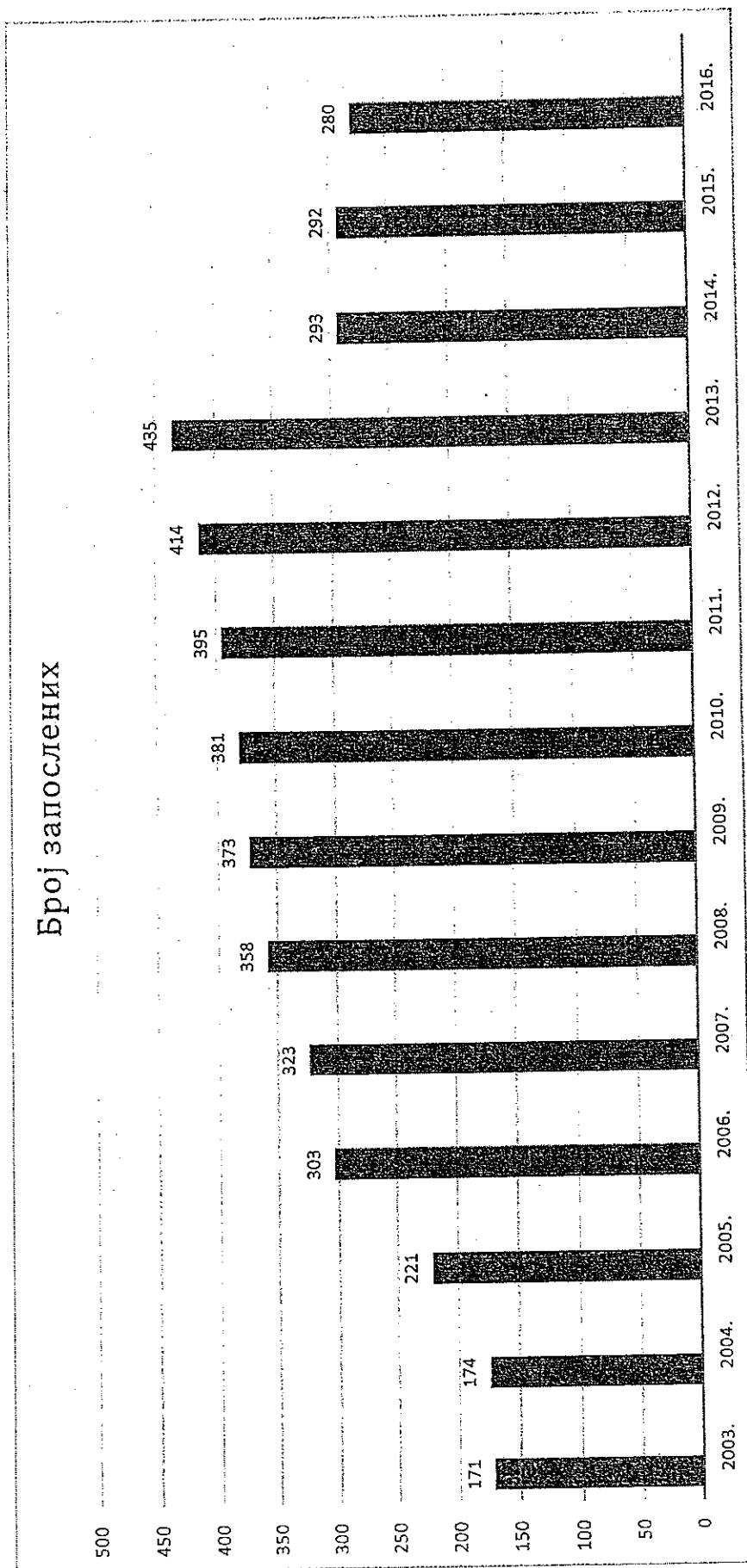
Година	у 000 динара															
	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	31.12.2016.		
Нето губитак/ добитак	970	1.979	1.876	1.329	1.534	-34.991	2.055	1.302	1.500	2.991	-110.816	123.101	25.025	5.713		



Обавезе према банкама-кредити				
Година	31.12.2013.	31.12.2014.	31.12.2015.	31.12.2016.
Обавезе у динарима	126.455.396,00	0	0	0



Број запослених у ЈКП "ПИСЈЕ" у периоду од 2003. до 2016. године														
Година	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
Број запослених	171	174	221	303	323	358	373	381	395	414	435	293	292	280



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08055475

Шифра делатности 9603

ПИБ 101636639

Назив Јавног компанијног предузећа Лисје, Нови Сад

Седиште Нови Сад, Народниог фронта 53

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

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
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		763456	759819	0
01	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		8489	7132	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		8489	7132	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	5	754967	752687	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		655540	651867	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		97099	98929	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		2210	1740	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		118	151	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА 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	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осн 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
040 и део 049	1. Учесћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учесћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учесћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
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 повезаних 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 јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		14458	9509	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		172451	185163	0
Класа 1	Г. ЗАЛУХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		50548	53038	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		23080	20642	
11	2. Недовршена производа и недовршене услуге	0046		9323	10108	
12	3. Готови производи	0047		13478	12566	

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
13	4. Роба	0048		4202	6987	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		465	2735	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		25192	21380	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		25192	21380	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		21903	16055	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	10	2269	1424	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		2269	1424	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	11	71428	86679	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069			2469	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		1111	4118	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		950365	954491	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		101514	88835	

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
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 + 0412 + 0413 + 0414 + 0415 + 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	13	96691	103491	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		21929	21929	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		21929	21929	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		64051	64051	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		10711	25025	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		4998		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		5713	25025	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	7514	0
350	1. Губитак ранијих година	0422			7514	
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		61234	81658	0

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
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		40955	50628	0
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		7845	6456	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		33110	44172	
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		20279	31030	0
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	15	19316	24757	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		963	6273	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		792440	769342	0
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		8278	11582	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

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 обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	17	8278	11582	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		552	1773	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		88866	90124	0
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		88866	90124	
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		14472	15766	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	18	4463	8	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		59	2536	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		675750	647553	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		950365	954491	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		101514	88835	
у <u>Народу Србу</u> дана <u>30.03.</u> 20 <u>17.</u> године						

М.П.

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08055475

Шифра делатности 9603

ЛИБ 101636639

Назив Јавно комунално предузеће Лисје, Нови Сад

Седиште Нови Сад, Народног фронта 53

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	21	646930	724050
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		41328	55178
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		41328	55178
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		543852	596569
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		543852	596569
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		59148	69602
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	21	2602	2701

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. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	22	645340	670656
50	Г. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	22a	17714	30357
62	П. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		1606	2117
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		912	
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		784	3349
51 осн 513	У. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	22b	119026	109157
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		20820	21915
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	22c	301699	291841
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	22e	80398	72246
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	22d	56963	51826
541 до 549	Х. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		1388	42807
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	22e	49066	49275
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		1590	53394
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		266	490
66, осн 662, 663 и 664	Г. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		108	294
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	25	108	294
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		154	159
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		4	37
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	24	4013	5527
56, осн 562, 563 и 564	Г. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		861	2245
580	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	26	861	2245
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		2943	3135
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		209	147
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		3747	5037
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		719	5420
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		9801	2726
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		5292	6011
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		1633	3952
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (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		1554	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			36
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		3187	39616
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		2422	9690
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			4901
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		4948	
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		5713	25025
	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. Унањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у <u>Никола Савић</u> дана <u>31.03.2017.</u> године					
			М.П.		

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08055475

Шифра делатности 9603

ПИБ 101636639

Назив Јавно комунално предузеће Лисје, Нови Сад

Седиште Нови Сад, Народног фронта 53

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

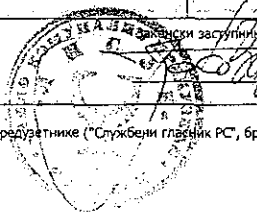
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	13	5713	25025
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003	13		9305
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добити или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	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			9305
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			9305
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		5713	34330
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у АКОМ САЉУ

дана 31.03 2017 године

М.П.



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08055475

Шифра делатности 9603

ПИБ 101636639

Назив Јавно комунално предузеће Лисје, Нови Сад

Седиште Нови Сад, Народног фронта 53

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. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	763133	853901
1. Продаја и примљени аванси	3002	615493	827789
2. Примљене камате из пословних активности	3003	154	149
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	147486	25963
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	767016	780317
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	364830	393072
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	347101	304979
3. Плаћене камате	3008	3019	3105
4. Порез на добитак	3009	11402	14550
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	40664	64611
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		73584
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	3883	
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	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
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		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)			
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	11368	19670
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	5745	4120
5. Финансијски лизинг	3036	5623	15550
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	11368	19670
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	763133	853901
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	778384	799987
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		53914
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	15251	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	86679	32730
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		37
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		2
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 + 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	71428	86679
у <u>НОВИ САД</u>			
дана <u>31.03.2017.</u> године			
М.П.			

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08055475

Шифра делатности 9603

ПИБ 101636639

Назив Јавно комунално предузеће Лисје, Нови Сад

Седиште Нови Сад, Народног фронта 53

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Оснoвни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
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	21929	4020		4038	
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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	21929	4024		4042	
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 (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	21929	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	21929	4032		4050	

Редни број	опис	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражој страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражњи салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	21929	4036		4054	

Редни Број	Опис	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дугови салдо рачуна	4055	130615	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	123101
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	130615	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	123101
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079		4097	123101
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	123101	4080		4098	25025
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	7514	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	25025
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке 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	7514	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	25025

Редни Број	опис	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4087		4105	20027
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	7514	4088		4106	5713
9	Стања на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	10711

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	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	54746	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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	54746	4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116	9305	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	64051	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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	64051	4140		4158	

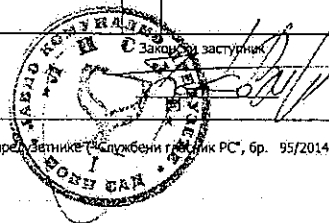
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 85) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 85) ≥ 0	4126	64051	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4176		4194		4212	

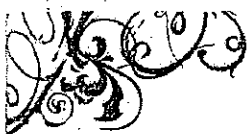
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва		Добици или губици по основу иностраниг пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хелинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промена у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

Редни 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 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Дефицит или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	69161	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	69161	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	34330	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	103491	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	103491	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Редни 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 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	6799	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	95691	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у <u>НОВОМ СРБИЈУ</u> дана <u>31.03.</u> 20 <u>17.</u> године М.П.							



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



REVIZIJA CENTAR

centar za reviziju i ekonomska istraživanja



Valentina Vodnika 8, Novi Sad ♦ e-mail: centarzareviziju@gmail.com ♦ www.centarzareviziju.rs

Javno komunalno preduzeće Lisje, Novi Sad
Narodnog fronta 53
MB:8055475

IZVEŠTAJ OVLAŠĆENOG REVIZORA

Upravnom odboru preduzeća JKP Lisje Novi Sad

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva *JKP Lisje Novi Sad* (u daljem tekstu Društvo), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31.12.2016. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaja o promenama na kapitalu, izveštaj o tokovima gotovinu, izveštaj o ostalom rezultatu i statistički aneks za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregleda značajnih računovodstvenih politika i napomena uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i isitinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i Zakona o reviziji („Službeni glasnik Republike Srbije“, 62/2013). Odgovornost rukovodstva obuhvata: uspostavljanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

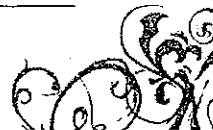
Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o reviziji i Zakonom o računovodstvu Republike Srbije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne

za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koje su odgovarajuće u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju solidnu osnovu za naše revizijsko mišljenje.





REVIZIJA CENTAR

centar za reviziju i ekonomska istraživanja



Valentina Vodnika 8, Novi Sad ♦ e-mail: centarzareviziju@gmail.com ♦ www.centarzareviziju.rs

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj društva *JKP Lisje Novi Sad*, na dan 31.12.2016. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja, izveštaj o ostalom rezultatu, promene na kapitalu i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.

Novi Sad, 04.04.2017. godine

Željka Berić
Licencirani ovlašćeni revizor
Centar za reviziju i
ekonomska istraživanja doo

