

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-16/2018-151-II
Дана: 31. маја 2018. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИКУ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину, Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-16/2018-151-II од 31. маја 2018. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Милош Вучевић

Милош З. Вучевић

На основу члана 52. тачка 1. Статута Града Новог Сада - пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, Градско веће Града Новог Сада на 164. седници од 31.05. 2018. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, које је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад усвојио на 1/86. седници одржаној 2. априла 2018. године.

II На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председнику Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, и предлаже Скупштини Града Новог Сада да донесе ово решење у предложеном тексту.

III 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. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-16/2018-151-II
Дана: 31.05.2018. године
НОВИ САД

ГРАДОНАЧЕЛНИК
Милош Вучевић

Милош В. Вучевић

На основу члана 23. став 1. тач. 4. и 6. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Новосадска топлана" у Новом Саду, као јавног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", број 47/16), а у вези са чланом 24. тачка 49. Статута Града Новог Сада - пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), Скупштина Града Новог Сада на _____ седници, одржаној _____ 2018. године, доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "НОВОСАДСКА ТОПЛАНА" НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "НОВОСАДСКА ТОПЛАНА" НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ

I. ДАЈЕ СЕ сагласност на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, које је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад усвојио на 1/86. седници одржаној 2. априла 2018. године.

II. Ово решење објавити у "Службеном листу Града Новог Сада".

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, садржан је у члану 23. став 1. тач. 4. и 6. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Новосадска топлана" у Новом Саду као јавног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", број 47/16), а у вези са чланом 24. тачка 49. Статута Града Новог Сада – пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08).

Чланом 23. став 1. тач. 4. и 6. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Новосадска топлана" у Новом Саду као јавног предузећа, прописано је да Скупштина Града Новог Сада, ради обезбеђивања заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу „Новосадска топлана“ Нови Сад, даје сагласност на извештај о степену реализације годишњег програма пословања и финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад, а чланом 24. тачка 49. Статута Града Новог Сада прописано је, између осталог, да Скупштина Града Новог Сада разматра годишње извештаје о раду јавних комуналних предузећа чији је оснивач Град.

Јавно комунално предузеће "Новосадска топлана" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, које је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад усвојио на 1/86 седници, одржаној 2. априла 2018. године.

ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА ИЗ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "НОВОСАДСКА ТОПЛАНА" НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ

1.1. ПРОИЗВОДЊА И НАБАВКА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ

Опис	Остварено 2016	План 2017	Остварено 2017		Индекс	
			у kWh	у %		
1	2	3	4		4 : 2	4 : 3
1.Производња	699.581.900	754.383.149	595.443.700	64,36	85,11	78,93
2. Набавка	168.306.000	150.028.677	329.676.000	35,64	195,88	219,74
УКУПНО:	867.887.900	904.411.826	925.119.700	100,00	106,59	102,29

План производње и набавке топлотне енергије за грејање у 2017. години, остварен је 102,29 %.

Од укупно произведене топлотне енергије за грејање Јавно комунално предузеће "Новосадска топлана" је произвела 595.443.700 kWh или 64,36 %, а од ПД „Панонских електрана“ ТЕ-ТО Нови Сад је преузето 329.676.000 kWh или 35,64 %.

У односу на укупну производњу и набавку топлотне енергије за грејање у 2016. години, иста у 2017. години је већа за 57.231.800 kWh топлотне енергије за грејање.

ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ТОПЛУ ПОТРОШНУ ВОДУ

О П И С	Остварено 2016. г.	План 2017. г.	Остварено 2017 г.	Индекс	
1	2	3	4	4 : 2	4 : 3
1. Производња	151.236.700	155.422.890	142.311.200	94,10	91,56
УКУПНО:	151.236.700	155.422.890	142.311.200	94,10	91,56

Производња топлотне енергије за топлу потрошну воду се врши током целе године из сопствених капацитета ТО "Југ" и ТО "Запад". Остварени обим производње је у односу на планирани мањи за 8,44% или 13.111.690 kWh. У односу на остварен обим производње у 2016. години производња у 2017. години је мања за 5,90% или за 8.925.500 kWh.

1.2. ОСТВАРЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ КОЛИЧИНЕ ЕНЕРГЕНАТА

Опис	Јед. мере	Остварено 2016	План 2017	Остварено 2017	Индекс	
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
Гас	m ³	94.557.833	111.331.568	87.215.601	92,24	78,34
Мазут	kg	0	0	0	0,00	0,00
Топлотна енергија	MWh	168.306	150.680	329.676	195,88	218,79
Електрична енергија	MWh	25.551	27.466	25.423	99,50	92,56

У 2017. години је утрошена мања количина гаса у производњи топлотне енергије у односу на 2016. годину за 7,76%, али је преузета већа количина топлотне енергије за 161.370 MWh, мазут није коришћен у производњи топлотне енергије, а електрична енергија је утрошена на приближно истом нивоу као претходне године.

1.3. ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПРОДАТЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

ОПИС	Стање m ² на дан 31. 12. 2017. г.	ТПВ		Број потрошача		Инсталисана снага	
		m ³	%	Грејање	ТПВ	kW	%
Стамбени потрошачи	4.867.182	1.512.159	90	96.679	30.047	663.934,00	74,08
Пословни потрошачи	0	168.018	10	7.778	3.339	232.253,00	25,92
Укупно грејање и ТПВ:	4.867.182	1.680.177	100	104.457	33.385	896.187,00	100,00
ПРОСЕЧНО МЕСЕЧНО:	4.838.327	140.015				898.437,00	

Редни број	ОПИС	Инсталисана снага у (kW)			Индекс	
		31.12.2016.	План 2017.	31.12.2017.	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Стамбени потрошачи	660.397,99	659.148,00	663.934,00	100,54	100,73
2.	Пословни потрошачи	238.908,87	241.081,00	232.253,00	97,21	96,34
3=1+2	УКУПНО ГРЕЈАЊЕ:	899.306,86	900.229,00	896.187,00	99,65	99,55

Редни број	ОПИС	Површина у m ²			Индекс	
		31.12.2016.	План 2017.	31.12.2017.	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Стамбени потрошачи	4.824.802	4.792.830	4.867.182	100,88	101,55

Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ је у току 2017. године повећала површину коју греје за стамбене потрошаче за 42.380 m² или 1 % у односу на 2016. годину.

Грејна сезона 2016/2017. године завршена је 28. априла 2017. године, а грејна сезона 2017/2018. године је почела 9. октобра 2017. године.

1.4. ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Редни број	Врста прихода (услуге)	Остварено	План	Остварено	Индекс	
		2016	2017	2017	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	7.720.637.023	7.961.318.000	7.886.644.000	102,15	99,06
	Укупно:	7.720.637.023	7.961.318.000	7.886.644.000	102,15	99,06

Произведено је 71.754.912 kWh електричне енергије и остварен је приход од 793.829.786 динара.

2. ЗАПОСЛЕНИ И ЗАРАДЕ

Планирани број запослених за 2017. годину	Укупан број запослених на дан 31.12.2017. године	Просечна нето зарада за I-XII 2017.	Просечна бруто I зарада за I-XII 2017.
335	337	52.576,00	73.470,00

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" за 2017. годину планирано је 335 запослених, а на дан 31.12.2017. године укупан број запослених по кадровској евиденцији је 337, од чега је 334 запослених који примају зараду, а 3 запослена којима мирује радни однос.

Просечна бруто зарада за период I-XII 2017. године износи 73.470,00 динара, а просечна нето зарада за период I-XII 2017. године износи 52.576,00 динара.

Предузеће је исплаћивало зараде у складу са:

- Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину,

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

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

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

3. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

3.1. Цена топлотне енергије

КОРИСНИЦИ	Цена по јединици мере	Продајне цене топлотне енергије без ПДВ-а у 2016. г.		Продајне цене топлотне енергије без ПДВ-а у 2017. г.
		до 30. 04. 2016.	од 01.05. 2016.	од 01.01.2017.
Стамбени потрошачи - грејање				
- за утрошену енергију	дин/kWh	5,40	5,39	5,26
- за инсталисану снагу	дин/kW	241,70	230,11	229,48
ИЛИ				
- укупно по m2	дин/m ²	98,01	92,36	88,86
Пословни потрошачи - грејање				
- за утрошену енергију	дин/kWh	5,40	5,39	5,26
- за инсталисану снагу	дин/kW	241,70	230,11	229,48
Топла потрошна вода	дин/m ³	246,75	231,57	225,99

У 2017. години Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад је кориговала цене топлотне енергије од 1. јануара 2017. године, у складу са Уредбом о утврђивању методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Службени гласник РС“, број 63/15) и тренутним ценама природног гаса и осталих енергената.

3.2. Остварени укупни финансијски резултати пословања

-у хиљадама динарима -

Ред. бр.	ЕЛЕМЕНТИ	Остварено 2016. године	Планирано 2017. године	Остварено 2017. године	% реализације	% реализације
1.	2.	3.	4.	5.	6(5:3)	7(5:4)
A	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	7.909.282	8.126.318	8.020.353	101,40	98,70
1.	Приход од продаје производа и услуга	7.720.637	7.961.318	7.886.644	102,15	99,06
2.	Приход од премија субвенција, дотација, донација и сл.	95.786	115.000	99.996	104,40	86,95
3.	Други пословни приходи	92.859	50.000	33.713	36,31	67,43
II	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	6.833.977	7.588.516	6.995.868	102,37	92,19
1.	Набавна вредност продате робе	28.882				
2.	Трошкови материјала	43.134	81.500	38.302	88,80	47,00
3.	Трошкови горива и енергије	4.405.845	4.823.694	4.544.055	103,14	94,20
4.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	376.602	429.092	394.330	104,71	91,90

5.	Трошкови производних услуга	206.086	360.080	286.860	139,19	79,67
6.	Трошкови амортизације	1.273.150	1.400.000	1.259.007	98,89	89,93
7.	Трошкови дугорочних резервисања	81.470	15.000	52.445	64,37	349,63
8.	Нематеријали трошкови	418.808	479.150	420.869	100,49	87,84
III	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	1.075.305	537.802	1.024.485	95,27	190,49
IV	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	-				
V	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	121.385	104.318	122.808	101,17	117,72
VI	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	121.850	98.090	59.145	48,54	60,30
VII	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	205		1.211.829	591.136,10	
VIII	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	228.977	300.000	904.846	395,17	301,62
IX	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	201.400	30.000	60.250	29,92	200,83
X	ОСТАЛИ РАСХОДИ	116.722	23.905	35.740	30,62	149,51
XI	ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	930.746	250.125	1.419.641	152,53	567,57
XII	ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	-				
XIII	НЕТО ДОБИТАК КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	3.785	800			
XIV	НЕТО ГУБИТАК КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	-	-	184	-	-
Б.	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	934.531	250.925	1.419.457	151,89	565,69
В.	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	-	-	-	-	-
Г.	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК	-	-	-	-	-
1.	Порески расход периода	148.511	-	186.769	125,76	-
2.	Одложени порески расходи периода	-	-	-	-	-
3.	Одложени порески приходи периода	47.372	-	60.038	126,74	-
Д.	НЕТО ДОБИТАК	833.392	250.925	1.292.726	155,12	515,18

У 2017. години Јавно комунално предузеће "Новосадска топлана" Нови Сад остварило је укупне приходе од 9.475.278.000,00 динара. Укупни приходи су у односу на 2016. годину већи за 14,39%, а у односу на план 2017. године већи су за 14,69%.

У структури остварених прихода највеће је учешће пословних прихода који су у 2017. години остварени у износу од 8.020.353.000,00 динара и у односу на 2016. годину већи су за 1,40%, а у односу на план 2017. године мањи су за 1,30%.

Финансијски приходи у односу на 2016. годину већи су за 1,17%, а у односу на план 2017. године већи су за 17,72%.

Предузеће је у 2017. години остварило укупне расходе у износу од 8.182.552.000,00 динара. Укупни расходи су у односу на 2016. годину већи за 9,83% а у односу на план 2017. године већи су за 2,15%.

У структури остварених расхода највеће је учешће пословних расхода који су у 2017. години остварени у износу од 6.995.868.000,00 динара и у односу на 2016. годину већи су за 2,37%, а у односу на план 2017. године мањи су за 7,81%. У пословним

расходима највеће учешће имају трошкови горива и енергије који су у односу на 2016. годину већи за 3,14%, а у односу на план за 2017. годину мањи су за 5,80%.

Финансијски расходи су у односу на 2016. годину мањи за 51,46%, а у односу на план 2017. године мањи су за 39,70%.

Јавно комунално предузеће "Новосадска топлана" Нови Сад у 2017. години остварило је добитак пре опорезивања у износу од 1.419.457.000,00 динара. У току 2017. године остварени су порески расходи периода који умањују добитак пре опорезивања за износ од 186.769.000,00 динара и остварени су одложени порески приходи периода који га увећавају у износу од 60.038.000,00 динара, тако да остварени нето добитак износи 1.292.726.000,00 динара.

Јавно комунално предузеће "Новосадска топлана" Нови Сад ће остварену добит за 2017. годину расподелити уз сагласност Оснивача, а у складу са Законом о јавним предузећима, Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2018. годину и Колективним уговором ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад.

3.3 СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	Реализација у 2017. години	Индекс Реализација /План 2017.
1.	Спонзорство	400.000,00	400.000,00	400.000,00	100,00
2.	Донације				
3.	Хуманитарне активности	831.150,00	500.000,00	608.120,00	121,62
4.	Спортске активности				
5.	Репрезентација	754.472,00	520.000,00	1.361.845,00	261,89
6.	Реклама и пропаганда	16.997.333,00	13.760.000,00	14.285.200,00	103,82
7.	Остало	-	-	-	-

4. ВЕЗА СА БУЏЕТОМ

Ред. бр.	Позиција	План 2017. године	Пренето из буџета Града	% реализације
1.	2.	3.	4.	4.
1.	Капиталне субвенције	76.300.000,00	76.300.000,00	100,00
2.	Текуће субвенције	-	-	-

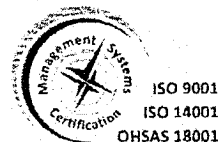
У 2017. години за Јавно комунално предузеће "Новосадска топлана" Нови Сад планирана су средства за капиталне субвенције из буџета Града Новог Сада у износу од 76.300.000,00 динара која су и пренета у целокупном износу, односно 100,00%.

в.д. НАЧЕЛНИКА
Зоран Станојевић



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА

ЈКП Новосадска топлана" Нови Сад, Владимира Николића 1
Тел: (+381 21) 4881-101; Факс: 4881-253;
Рекламације: 0800 100 021;
www.nstoplana.rs; toplana@nstoplana.rs



Матични број: 08038210; ПИБ: 100726741;
Шифра делатности: 3530;
Рачун: 325-9500700008494-30 (OTP banka),
160-121608-69 (Banca Intesa),
105-800199-85 (AIK Banka)

На основу члана 12. став 1. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације „Новосадска топлана“ у Новом Саду као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16), члана 41. став 1. Статута Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад од 20. октобра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ на седници број 1/86. одржаној дана 2. априла 2018. године, доноси

ОДЛУКУ

I. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

II. Утврђује се финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

III. Извештај о реализацији Програма пословања са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину чини саставни део ове одлуке.

Председник Надзорног одбора,
Александар Цековић, мастер инж.машинства

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“
Број: 01-3780/1
Дана: 02.04.2018. године
НОВИ САД



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА

ЈКП Новосадска топлана" Нови Сад, Владимира Николића 1
Тел: (+381 21) 4881-101; Факс: 4881-253;
Рекламације: 0800 100 021;
www.nstoplana.rs; toplana@nstoplana.rs



ISO 9001
ISO 14001
OHSAS 18001

Матични број: 08038210; ПИБ: 100726741;
Шифра делатности: 3530;
Рачун: 325 9500700008494 30 (СТР банка),
160 121608 69 (Banca Intesa),
105-800199-85 (AIK Banka)

На основу члана 12. став 1. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације „Новосадска топлана“ у Новом Саду као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16), члана 41. став 1. Статута Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад од 20. октобра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ на седници број 1/86. одржаној дана 2. априла 2018. године, доноси

ОДЛУКУ

Усвајају се Годишњи финансијски извештаји Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину са Извештајем о пословању Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину, а након Извештаја независног ревизора „EuroAudit“ д.о.о. из Београда.



Председник Надзорног одбора,
Александар Цеквин, мастер инж.машинства

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“
Број: 01- 3448//
Дана: 02.04.2018. године
НОВИ САД



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА

Владимира Николића 1, 21000 Нови Сад

**ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД

СЕДИШТЕ: Владимира Николића 1, Нови Сад

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3530 Снабдевање паром и климатизација

МАТИЧНИ БРОЈ: 08038210

ПИБ: 100726741

ЈББК: 81888

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:
ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ ГРАДА НОВОГ САДА

Нови Сад, март 2018. год.

С А Д Р Ж А Ј

Страна

1. МИСИЈА,ВИЗИЈА,ЦИЉЕВИ	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА–ШЕМА	4
3. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2017. ГОДИНИ	5
4. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ	7
5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	16
6. ИНВЕСТИЦИЈЕ	22
7. ЗАДУЖЕНОСТ	23
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	24
9. ЦЕНЕ	36
10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	36

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Новосадска топлана постоји од 25. септембра 1961. године, када је стара електрична централа стављена у стање хладне резерве, а њени парни котлови искоришћени за грејање нових вишеспратних зграда у непосредној близини. Све до 31. децембра 1989. године налазила се у саставу „Електровојводине“.

Од 31.12.1989. године када је Скупштина Града Новог Сада донела Одлуку о организовању радне организације „Новосадска топлана“ у Новом Саду, као јавног предузећа постаје јавно предузеће, а од 16. 04. 1998. године на основу Одлуке о изменама и допунама Одлуке о организовању Радне организације „Новосадска топлана“ у Новом Саду као Јавног предузећа промењен је назив предузећа у Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад, са потпуном одговорношћу.

Мисија

Мисија нашег предузећа је да свим корисницима даљинског грејања и топле потрошне воде, на подручју града Новог Сада, обезбеди поуздану, комфорну и редовну производњу и дистрибуцију топлотне енергије.

Визија

Визија нам је водећа позиција у производњи и дистрибуцији топлотне енергије у региону, заснована на законитостима енергетске ефикасности и бриге за животну околину, која се постиже преданим радом, као и инвестицијама уложеним у технологију – савремене системе.

Циљеви

Циљ предузећа је:

- уредна и квалитетна испорука топлотне енергије;
- унапређење односа са добављачима и корисницима услуга;
- брига о безбедности запослених;
- брига о заштити животне средине;
- повећање краткорочне и дугорочне ликвидности предузећа

Сви горе наведени циљеви се могу испунити и остварити квалитетном организацијом и руковођењем, уз професионално ангажовање свих запослених у предузећу.

Предузеће у свом пословању примењује законска и подзаконска акта:

1. Закон о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр. 15/16),
2. Закон о комуналним делатностима ("Службени гласник РС", бр. 88/11 и 104/16),
3. Закон о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", бр. 129/07, 83/14-др. закон и 101/16- др. закон),
4. Закон о енергетици ("Службени гласник РС", број 145/14),
5. Закон о ефикасном коришћењу енергије ("Службени гласник РС", број 25/13),
6. Закон о ревизији ("Службени гласник РС", број 62/13),
7. Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС", број 62/13),
8. Закон о раду ("Службени гласник РС", бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-УС и 113/17),
9. Закон о порезу на додату вредност ("Службени гласник РС", бр. 84/04, 86/04-испр., 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 6/14-усклађени дин.изн., 68/14-др. закон, 142/14, 5/15-усклађени дин.изн. , 83/15, 5/16-усклађени дин.изн., 108/16, 7/17-усклађени дин.изн. и 113/17),
10. Закон о јавним набавкама ("Службени гласник РС", број 124/12, 14/15 и 68/15),
11. Фискална стратегија за 2016. годину, са пројекцијама за 2017. и 2018. годину,
12. 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., 95/15-усклађени дин.изн. ,83/16, 91/16-усклађени дин.изн., 104/16-др. закон и 96/17- усклађени дин.изн.),
13. 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, 103/15, 99/16 и 113/17),
14. 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),
15. Закон о буџету Републике Србије за 2017. годину („Службени гласник РС", бр. 99/16 и 113/17),
16. Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС", бр. 68/15 и 81/16-УС).

- 17. Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, бр. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 и 59/15),
- 18. Одлука о производњи, дистрибуцији и снабдевању топлотном енергијом из топлификационог система Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада”, бр.45/17),
- 19. Одлука о усклађивању одлуке о организовању радне организације „Новосадска топлана“ у Новом Саду као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада”, број 47/16),
- 20. Статут Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада”, бр. 71/16)
- 21. Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС”, бр. 36/16),
- 22. 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) и
- 23. Правилник о начину и поступку вршења надзора над спровођењем закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама између јавног сектора и привредних субјеката у којима су субјекти јавног сектора дужници и између субјеката јавног сектора, као и о начину и поступку достављања и преузимања података о преузетим обавезама субјеката јавног сектора, ради вршења тог надзора („Службени гласник РС”, бр. 88/15).
- 24. Колективни уговор за Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад, број 352-I/2017-719-II од 18.07.2017. године.

Дугорочни и средњорочни планови пословне стратегије и развоја ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад усвојени су на седници надзорног одбора број 1/69 одржаној 3. марта 2017. године, а решење о давању сагласности на исте усвојене су на Скупштини Града Новог Сада, на седници XXIII од 7. јула 2017. године.

Према Закону о енергетици („Службени гласник РС”, број 145/14), добијене су лиценце за обављање енергетске делатности:

1. За производњу топлотне енергије, решење Агенције за енергетику Града Новог Сада број XXVI-02-2/17-54-2 од 13. 10. 2017. године. Лиценца је издата на период од 30 година.
2. За дистрибуцију топлотне енергије, решење Агенције за енергетику Града Новог Сада број XXVI-02-2/17-55-2 од 13. 10. 2017. године. Лиценца је издата на период од 10 година.
3. За снабдевањем топлотном енергијом, решење Агенције за енергетику Града Новог Сада број XXVI-02-2/17-55-2 од 13. 10. 2017. године. Лиценца је издата на период од 10 година.
4. Лиценца за обављање енергетске делатности комбинова производња електричне и топлотне енергије, решење Агенције за енергетику Републике Србије број: 312-01-01070/2016-06 од 12. 08. 2016. године. Период важења лиценце је 10 година.

Агенција за енергетику Града Новог Сада је издала наведене лиценце ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад након детаљне провере испуњености услова прописаних како Законом о енергетици, тако и Правилником о лиценци за обављање енергетске делатности и сертификацији („Службени гласник РС“, број 87/15). Ови услови се односе на техничке прописе, прописе о енергетској ефикасности, прописи о заштити животне средине, прописе о заштити о пожара, кадровски и финансијски потенцијал, као и правни основ коришћења енергетских објеката.

ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад је стекла статус повлашћеног произвођача електричне енергије за објекат за комбиновану производњу електричне и топлотне енергије – Когенерациона електрана на топлани „Запад“, инсталисане снаге електране 9,984 MW и топлотне снаге 10 MW.

ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад поседује Сертификат којим се потврђује да је систем менаџмента предузећа усаглашен са захтевима:

- Стандарда SRPS ISO 9001:2015
- Стандарда SRPS ISO 14001:2015
- Стандарда SRPS ISO 18001:2008

Сертификација обухвата производњу, дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, као и комбиновану производњу електричне и топлотне енергије.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА

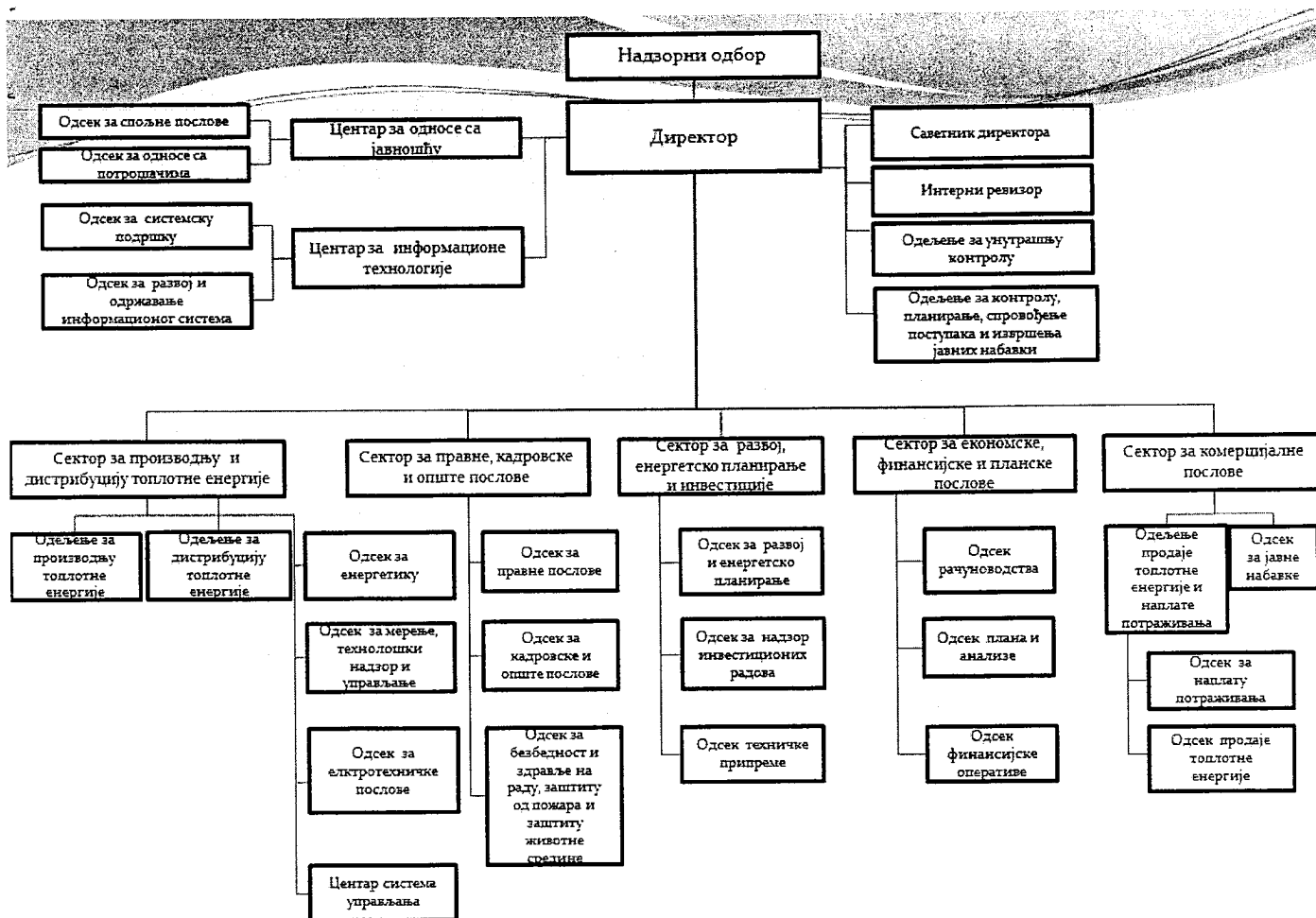
Директор Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад је Добросав Арсовић, дипл.ек.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад чине:

Александар Цековић - председник

Александра Кешел - члан

Душан Мацура - члан из редова запослених



3. Izmena - 22. oktobar 2016. godine

3. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2017. ГОДИНИ

3.1. ПРОИЗВОДЊА И НАБАВКА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ

Опис	Остварено 2016	План 2017	Остварено 2017		Индекс	
			у kWh	у %		
1	2	3	4		4 : 2	4 : 3
1. Производња	699.581.900	754.383.149	595.443.700	64,36	85,11	78,93
2. Набавка	168.306.000	150.028.677	329.676.000	35,64	195,88	219,74
УКУПНО:	867.887.900	904.411.826	925.119.700	100,00	106,59	102,29

План производње и набавке топлотне енергије за грејање у 2017. години, остварен је 102,29 %.

Од укупно произведене топлотне енергије за грејање ЈКП "Новосадска топлана" је произвела 595.443.700 kWh или 64,36 %, а од ПД „Панонских електрана“ ТЕ-ТО Нови Сад је преузето 329.676.000 kWh или 35,64 %.

У односу на укупну производњу и набавку топлотне енергије за грејање у 2016. години, иста у 2017. години је већа за 57.231.800 kWh топлотне енергије за грејање.

ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ТОПЛУ ПОТРОШНУ ВОДУ

О П И С	Остварено 2016 г.	План 2017. г.	Остварено 2017 г.	Индекс	
				4 : 2	4 : 3
1	2	3	4		
1. Производња	151.236.700	155.422.890	142.311.200	94,10	91,56
УКУПНО:	151.236.700	155.422.890	142.311.200	94,10	91,56

Производња топлотне енергије за топлу потрошну воду се врши током целе године из сопствених капацитета ТО "Југ" и ТО "Запад". Остварени обим производње је у односу на планирани мањи за 8,44 % или 13.111.690 kWh. У односу на остварен обим производње у 2016. години, производња у 2017. години је мања за 5,90 % или за 8.925.500 kWh.

ОСТВАРЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ КОЛИЧИНЕ ЕНЕРГЕНАТА

Опис	Јед. мере	Остварено 2016	План 2017	Остварено 2017	Индекс	
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
Гас	m ³	94.557.833	111.331.568	87.215.601	92,24	78,34
Мазут	kg	0	0	0	0,00	0,00
Топлотна енергија	MWh	168.306	150.680	329.676	195,88	218,79
Електрична енергија	MWh	25.551	27.466	25.423	99,50	92,56

У 2017. години је утрошена мања количина гаса у производњи топлотне енергије у односу на 2016. годину за 7,76%, али смо зато преузели већу количину топлотне енергије за 161.370 MWh, мазут нисмо користили у производњи топлотне енергије, а електричну енергију смо утрошили на приближно истом нивоу као претходне године.

Физички показатељи продате топлотне енергије

ОПИС	Стање m ² на дан 31. 12. 2017. г.	ТПВ		Број потрошача		Инсталисана снага	
		m ³	%	Грејање	ТПВ	kW	%
Стамбени потрошачи	4.867.182	1.512.159	90	96.679	30.047	663.934,00	74,08
Пословни потрошачи	0	168.018	10	7.778	3.339	232.253,00	25,92
Укупно грејање и ТПВ:	4.867.182	1.680.177	100	104.457	33.385	896.187,00	100,00
ПРОСЕЧНО МЕСЕЧНО:	4.838.327	140.015				898.437,00	

Редни број	ОПИС	Инсталисана снага у (kW)			Индекс	
		31. 12. 2016.	План 2017.	31. 12. 2017.	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Стамбени потрошачи	660.397,99	659.148,00	663.934,00	100,54	100,73
2.	Пословни потрошачи	238.908,87	241.081,00	232.253,00	97,21	96,34
3=1+2	УКУПНО ГРЕЈАЊЕ:	899.306,86	900.229,00	896.187,00	99,65	99,55

Редни број	ОПИС	Површина у m ²			Индекс	
		31. 12. 2016.	План 2017.	31. 12. 2017.	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Стамбени потрошачи	4.824.802	4.792.830	4.867.182	100,88	101,55

ЈКП „Новосадска топлана“ је у току 2017. године повећала површину стамбених потрошача коју греје за 42.380 m² или 1 % у односу на 2016. годину.

Грејна сезона 2016/2017. године завршена је 28. априла 2017. године, а грејна сезона 2017/2018. године је почела 9. октобра 2017. године.

ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ И ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ

/ у динарима/

Редни број	Врста прихода (услуге)	Остварено	План	Остварено	Индекс	
		2016	2017	2017	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	7.720.637.023	7.961.318.000	7.886.644.000	102,15	99,06
	Укупно:	7.720.637.023	7.961.318.000	7.886.644.000	102,15	99,06

Произвели смо 71.754.912 kWh електричне енергије и остварили приход од 793.829.786 динара.

4. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ

4.1. Биланс стања

у хиљадама динара							
Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			ИНДЕКС	
			Остварење 2016	План 2017	Остварење 2017	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	17.608.445	13.112.500	17.747.933	100,79	135,35
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	246.774	279.500	213.037	86,33	76,22
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	243.335	260.000	209.852	86,24	80,71
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	3.439	3.500	3.185	92,61	91,00
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		16.000			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	17.286.711	12.780.300	17.473.419	101,08	136,72
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	1.073.527		1.073.527	100,00	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	2.148.088	2.500.000	2.000.230	93,12	80,01
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	13.937.684	9.510.000	14.249.740	102,24	149,84
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	1.100	1.300	1.049	95,36	80,69
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	53.465	630.000	39.370	73,64	6,25
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	37.968	39.000	40.404	106,42	103,60
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	34.879	100.000	69.099	198,11	69,10
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	17.284	18.700	17.866	103,37	95,54
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					

042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	4.906	5.000	4.906	100,00	98,12
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	12.378	13.700	12.960	104,70	94,60
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	57.676	34.000	43.611	75,61	128,27
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041	57.676	34.000	43.611	75,61	128,27
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	2.483.626	1.629.102	2.727.461	109,82	167,42
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	322.771	380.000	304.764	94,42	80,20
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	319.664	365.000	302.067	94,50	82,76
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	3.107	15.000	2.697	86,80	17,98
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.856.169	1.150.000	2.212.122	119,18	192,36
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	1.572.593	1.000.000	1.966.064	125,02	196,61
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	283.576	150.000	246.058	86,77	164,04
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	85.138	65.000	39.390	46,27	60,60
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					

23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	35.175	2.500	4.079	11,60	163,16
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			4.000		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	3.996	2.500	6	0,15	0,24
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	31.179		73	0,23	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	23.908	5.502	40.069	167,60	728,26
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	33.877	5.000	22.965	67,79	459,30
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	126.588	21.100	104.072	82,21	493,23
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	20.092.071	14.741.602	20.475.394	101,91	138,90
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	2.237.661	14.300.000	7.536.746	336,81	52,70
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	13.896.040	9.083.289	14.774.226	106,32	162,65
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.463.690	2.463.690	2.463.690	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	2.463.690	2.463.690	2.463.690	100,00	100,00
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	1.357.740	1.030.000	1.357.740	100,00	131,82
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	8.091.937	4.500.000	7.409.057	91,56	164,65
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	3.085		929	30,11	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.985.758	1.089.599	3.544.668	178,50	325,32
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	249.412	2.478	2.251.942	902,90	90.877,40
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.736.346	1.087.121	1.292.726	74,45	118,91
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1.026.195	801.000	894.591	87,18	111,68

40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	118.203	40.000	162.618	137,58	406,55
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	43.484	40.000	45.763	105,24	114,41
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	74.719		116.855	156,39	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	907.992	761.000	731.973	80,61	96,19
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		60.000			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	907.494	700.000	731.475	80,60	104,50
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	498	1.000	498	100,00	49,80
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	1.288.668	850.000	1.229.010	95,37	144,59
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	3.881.168	4.007.313	3.577.567	92,18	89,28
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	220.257	160.000	146.295	66,42	91,43
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 kfw	0449	220.257	160.000	146.295	66,42	91,43
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	22.665	4.000	29.922	132,02	748,05
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.302.768	1.003.521	1.138.062	87,36	113,41
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	29.312	50.000	31.341	106,92	62,68
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.006.918	672.011	1.079.436	107,20	160,63
436	6. Добављачи у иностранству	0457	31.295		27.285	87,19	
439	7. Остале обавезе из пословања eskont	0458	235.243	281.510		0,00	0,00
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3.659	696.323	4.675	127,77	0,67
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460					
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	64.869		50.634	78,06	

49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2.266.950	2.143.469	2.207.979	97,40	103,01
	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	20.092.071	14.741.602	20.475.394	101,91	138,90
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	2.237.661	14.300.000	7.536.746	336,81	52,70

Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величине и структуре извора средстава предузећа. Структура средстава указује на материјално стање, а структура извора на финансијско стање ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад.

Актива се састоји од сталне и обртне имовине и одложених пореских средстава који збирно чине пословну имовину предузећа.

Стална имовина остварена је у износу од 17,7 милијарди динара, обртна имовина остварена је у износу од 2,7 милијарде динара, док ванбилансна актива износи од 7,5 милијарде динара.

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза и пасивних временских разграничења.

Укупни капитал износи 14,8 милијарди динара, дугорочна резервисања и обавезе 894,6 милиона, краткорочне обавезе 3,6 милијарде динара, док су пасивна временска разграничења 2,2 милијарди динара, док ванбилансна пасива износи од 7,5 милијарди динара.

4.2. Биланс успеха

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			ИНДЕКС	
			Остварење 2016	План 2017	Остварење 2017	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	7.909.282	8.126.318	8.020.353	101,40	98,70
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	7.720.637	7.961.318	7.886.644	102,15	99,06
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	5.841.479	5.915.146	5.555.156	95,10	93,91
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.879.158	2.046.172	2.331.488	124,07	113,94

615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	95.786	115.000	99.996	104,40	86,95
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	92.859	50.000	33.713	36,31	67,43
	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	6.833.977	7.588.516	6.995.868	102,37	92,19
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	28.882				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	43.134	81.500	38.302	88,80	47,00
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.405.845	4.823.694	4.544.055	103,14	94,20
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	376.602	429.092	394.330	104,71	91,90
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	206.086	360.080	286.860	139,19	79,67
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.273.150	1.400.000	1.259.007	98,89	89,93
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	81.470	15.000	52.445	64,37	349,63
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	418.808	479.150	420.869	100,49	87,84
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.075.305	537.802	1.024.485	95,27	190,49
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	121.385	104.318	122.808	101,17	117,72
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	83.562		54.710	65,47	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	83.550		54.710	65,48	
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037	12				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	34.199	99.318	27.741	81,12	27,93
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	3.624	5.000	40.357	1.113,60	807,14
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	121.850	98.090	59.145	48,54	60,30
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	30.217	27.500	19.426	64,29	70,64
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	28.473	25.000	17.756	62,36	71,02
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	1.744	2.500	1.670	95,76	66,80
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	76.387	55.590	38.768	50,75	69,74
563 и	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И	1047	15.246	15.000	951	6,24	6,34

564	НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)						
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		6.228	63.663		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	465				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	205		1.211.829	591.136,10	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	228.977	300.000	904.846	395,17	301,62
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	201.400	30.000	60.250	29,92	200,83
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	116.722	23.905	35.740	30,62	149,51
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	930.746	250.125	1.419.641	152,53	567,57
	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	3.785	800			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			184		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	934.531	250.925	1.419.457	151,89	565,69
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	148.511		186.769	125,76	
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	47.372		60.038	126,74	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	833.392	250.925	1.292.726	155,12	515,18
	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					

Биланс успеха приказује приходе и расходе разврстане по следећим категоријама на пословне, финансијске и остале. Разлика између истих показује финансијски резултат пословања предузећа за посматрани период.

Пословни приходи су остварени у износу од 8 милијарди динара од тога 7,9 милијарди чине приходи од продаје топлотне енергије.

Пословни расходи остварени су у износу од 7 милијарди динара, од тога највећи део чине трошкови горива и енергије у износу од 4,5 милијарде динара.

Финансијски приходи износе од 122,8 милиона динара, док су финансијски расходи остварени у износу од 59,1 милиона динара.

У 2017. години „Новосадска топлана“ је остварила добитак пре опорезивања у износу од 1,4 милијарди динара, док нето добитак износи 1,3 милијарди динара.

- Остварена добит за 2017. годину- предложени начин расподеле добити/покриће

Надзорни одбор предузећа доноси Одлуку о расподели добити уз сагласност Оснивача, а у складу са Законом о јавним предузећима, Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2018. годину и Колективним уговором ЈКП „Новосадска топлана“.

4.3. Извештај о токовима готовине

у 000 динарима

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			ИНДЕКС	
		Остварење 2016	План 2017	Остварење 2017	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	8.749.848	7.823.000	9.009.869	102,97	115,17
1. Продаја и примљени аванси	3002	8.485.538	7.693.000	8.656.457	102,01	112,52
2. Примљене камате из пословних активности	3003	90.121	100.000	160.238	177,80	160,24
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	174.189	30.000	193.174	110,90	643,91
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	7.804.149	6.844.552	7.126.279	91,31	104,12
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	7.070.786	6.229.460	6.343.646	89,72	101,83
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	376.599	429.092	394.330	104,71	91,90
3. Плаћене камате	3008	125.693	106.000	39.583	31,49	37,34
4. Порез на добитак	3009	21.540		200.988	933,09	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	209.531	80.000	147.732	70,51	184,67
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	945.699	978.448	1.883.590	199,17	192,51
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	15.713		31.689	201,67	
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	15.713		31.689	201,67	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	897.726	420.000	1.332.966	148,48	317,37
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	897.726	420.000	1.332.966	148,48	317,37
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	882.013	420.000	1.301.277	147,53	309,83
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	2.389				
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	2.389				
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	54.064	562.566	566.152	1.047,19	100,64

1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		160.000	149.456		93,41
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде (део добити уплаћен оснивачу)	3037	54.064	402.566	416.696	770,75	103,51
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	51.675	562.566	566.152	1.095,60	100,64
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	8.767.950	7.823.000	9.041.558	103,12	115,58
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	8.755.939	7.827.118	9.025.397	103,08	115,31
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	12.011		16.161	134,55	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		4.118			
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	11.897	9.620	23.908	200,96	248,52
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	23.908	5.502	40.069	167,60	728,26

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду. Састоји се из три основне категорије:

1. Токова готовине из пословних активности,
2. Токова готовине из активности инвестирања, и
3. Токова готовине из активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности остварени су у износу од 9 милијарди динара, највећи део чине приливи од основне делатности, тј. продаје топлотне енергије који су планирани у износу од 8,7 милијарди динара, док остатак у износу 350 милиона чине примљене камате и остали приливи из редовног пословања.

Одливи готовине из пословних активности чине исплате према добављачима у износу од 6,3 милијарде динара, исплате према запосленим (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 394 милиона динара, плаћене камате у износу од 39,6 милиона, порез на добитак плаћен је 200 милиона динара и плаћања по основу осталих јавних прихода у износу од 147,7 милиона динара.

Нето прилив готовине остварен у 2017. години износи 16 милиона динара.
Готовина на крају обрачунског периода износила је 40,1 милиона динара.

4.4. Субвенције

у динарима			
Редни број		Реализовано од 01.01. до 31.12.2016. г.	Реализовано од 01.01. до 31.12.2017. г.
Текуће субвенције			
1.	Планирано	0	0
2.	Уговорено	0	0
3.	Повучено	0	0
	УКУПНО	0	0
Капиталне субвенције			
1.	Планирано	136.300.000,00	76.300.000,00
2.	Уговорено	136.300.000,00	76.300.000,00
3.	Повучено	136.300.000,00	76.300.000,00
	УКУПНО	136.300.000,00	76.300.000,00

ЈКП „Новосадска топлана“ у 2017. години није користила текуће субвенције, док су капиталне реализоване у износу од 76,3 милиона динара или 100% од планираног износа.

5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

5.1. Трошкови запослених

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2016.	План за 01.01-31.12.2017.	Реализација 01.01-31.12.2017.	Индекс остварење 2017./ план 2017 година
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	202.928.291	215.954.111	209.830.575	97,16
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	283.620.162	303.306.411	293.216.945	96,67
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	334.561.376	359.378.925	345.912.203	96,25
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	330	335	*337	100,60
4.1.	- на неодређено време	318	313	313	100,00
4.2.	- на одређено време	12	22	24	109,09
5	Накнаде по уговору о делу	253.165	1.000.000	0	0,00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	0	0,00
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	1.000.000	0	0,00
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	2	0	0,00
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0,00
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0,00
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0,00
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0,00
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0,00
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0,00
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0,00
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0,00
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.051	1.424.052	1.344.639	94,42
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100,00
19	Превоз запослених на посао и са посла	9.570.541	12.800.000	9.971.585	77,90
20	Дневнице на службеном путу	933.166	3.000.000	1.937.841	64,59
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.169.902	1.000.000	733.192	73,32
22	Отпремнина за одлазак у пензију	615.219	4.169.360	357.717	8,58
23	Број прималаца	3	8	5	62,50
24	Јубиларне награде	227.059	4.000.000	216.437	5,41
25	Број прималаца	8	16	8	50,00
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0,00
27	Помоћ радницима и породици радника	0	8.419.665	8.394.532	99,70
28	Стипендије	0	1.000.000	1.004.266	100,43
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	22.814.110	32.900.000	24.457.812	74,34

* Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" за 2017. годину планирано је 335 запослених, а на дан 31.12.2017. године укупан број запослених по кадровској евиденцији је 337, од чега је 334 запослених која примају зараду, а 3 запослена којима мирује радни однос.

У Буџет РС је уплаћено 25.686.309 динара на основу привременог кориговања основне зараде у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (конто 55999).

Трошкови запослених остварени су у складу са планираним вредностима.

Напомена: Трошкови отпремнина и јубиларних награда по Међународним стандардима 19 књиже се на конту 545 Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде и они у 2017. години износе 10.318.729 динара.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

тачка 5.2.

Р. Бр.	Основ одлива / пријем кадрова	Број запослених	Р. Бр.	Основ одлива / пријем кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	333+ 4 мировање радног односа		Стање на дан 31.03.2017. године	332 + 4 мировање радног односа
1.	Одлив кадрова	3	1.	Одлив кадрова	3
2.	Губитак радне способности - инвалидска пензија	1	2.	Губитак радне способности - инвалидска пензија	1
3.	Споразумни прелазак из другог органа који је корисник јавних средстава	1	3.	Истек уговора	2
4.	Мировање радног односа	1	4.		
5.	Пријем	2	5.	Пријем	3
6.	Враћање на рад по престанку функције	1	6.	Радни однос заснован на одређено време због повећаног обима посла у сектору за производњу и дистрибуцију топлотне енергије	2
7.	Споразумни прелазак из другог органа који је корисник јавних средстава	1	7.	Враћање на рад по престанку мировања радног односа	1
8.					
9.					
	Стање на дан 31.03.2017. године	332 + 4 мировање радног односа		Стање на дан 30.06.2017. године	332 + 3 мировање радног односа

Р. Бр.	Основ одлива / пријем кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2017. године	332 + 3 мировање радног односа
1.	Одлив кадрова	9
2.	Губитак радне способности - инвалидска пензија	1
3.	Мировање радног односа	1
4.	Престанак радног односа услед смрти запосленог	1
5.	Превремена старосна пензија	1
6.	Престанак радног односа истеком рока на који је заснован	5
	Пријем	9
1.	Споразумни прелазак из другог органа који је корисник јавних средстава	1
2.	Закључак Комисије	6
3.	Заснивање радног односа ради замене привремено одсутне запослене	1
4.	Враћање на рад по престанку мировања радног односа	1
	Стање на дан 30.09.2017. године	332 + 3 мировање радног односа

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време
	Стање на дан 30.09.2017. године	332 + 3 мировање радног односа
	Одлив кадрова	4
1.	Престанак радног односа по сили закона	1
2.	Споразумни раскид радног односа	1
3.	Престанак радног односа истеком рока на који је заснован	2
	Пријем	6
1.	Споразумни прелазак из другог органа који је корисник јавних средстава	1
2.	Закључак Комисије	1
3.	Заснивање радног односа ради замене привремено одсутне запослене	1
4.	Заснивање радног односа због повећања обима посла	3
	Стање на дан 31.12.2017. године*	334 + 3 на мировању радног односа

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	81	81
2	ВС	27	25
3	ВКВ	24	26
4	ССС	117	124
5	КВ	78	75
6	ПК	1	1
7	НК	5	5
	УКУПНО	333	337

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 30 година	22	23
2	30 до 40 година	93	93
3	40 до 50	111	112
4	50 до 60	87	86
5	Преко 60	20	23
	УКУПНО	333	337
	Просечна старост		

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 5 година	27	20
2	5 до 10	48	55
3	10 до 15	49	44
4	15 до 20	47	52
5	20 до 25	46	45
6	25 до 30	44	43
7	30 до 35	43	42
8	Преко 35	29	36
	УКУПНО	333	337

Исплаћена бруто I маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

2017 ГОДИНА	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОДОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	332	25.024.925	75.376	331	24.861.565	75.110	0	0	0	1	163.360	163.360
II	331	24.254.492	73.276	330	24.093.552	73.011	0	0	0	1	160.940	160.940
III	332	24.314.212	73.236	331	24.153.205	72.970	0	0	0	1	161.007	161.007
IV	331	24.797.210	74.916	330	24.637.268	74.658	0	0	0	1	159.942	159.942
V	332	24.812.353	74.736	331	24.646.030	74.459	0	0	0	1	166.323	166.323
VI	332	23.995.245	72.275	331	23.824.225	71.977	0	0	0	1	171.020	171.020
VII	332	24.238.250	73.007	331	24.077.255	72.741	0	0	0	1	160.995	160.995
VIII	331	24.761.277	74.807	330	24.599.617	74.544	0	0	0	1	161.660	161.660
IX	333	23.582.173	70.817	332	23.421.818	70.548	0	0	0	1	160.355	160.355
X	335	24.313.403	72.577	334	24.152.131	72.312	0	0	0	1	161.272	161.272
XI	336	24.492.721	72.895	335	24.331.607	72.632	0	0	0	1	161.114	161.114
XII	334	24.630.684	73.745	333	24.474.354	73.497	0	0	0	1	156.330	156.330
УКУПНО		293.216.945			291.272.627			0			1.944.318	
ПРОСЕК	333		73.470	332		73.202	0		0	1		162.027

Напомена: Бруто I чини нето зарада+ порез 10%+доприноси на терет радника 19,90%+ доприноси на терет послодавца 17,90 %

6. Инвестиције

6.1. Буџет капиталних улагања у 2017. години

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017. године
1	2	3	4	5	7
1	Извођење грађевинских радова са уградњом инсталација и опреме на вреловоду од ТО "Исток" у улицама Косовска, Милована Глишића, Александра Тишме, Даничићева и Златне греде	2017	2017	178.000.000,00	173.758.305,00
	Сопствена средства			101.700.000,00	97.458.305,00
	Позајмљена средства			0,00	0,00
	Средства Буџета (по контима)			76.300.000,00	76.300.000,00

НОВОПРИБАВЉЕНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

Кonto	Назив конта	2016	2017
124001	ЛИЦЕНЦЕ СОФТВЕР И ХАРДВЕР-НАБ. ВРЕДНОСТ	386.755,00	10.396.026,08
124002	ЛИЦЕНЦЕ СОФТВЕР ПАКЕТ -НАБ. ВРЕДНОСТ	2.936.493,56	698.886,00
220001	ТОПЛАНЕ-ОБЈЕКАТ ЗА ПРОИЗВ. ТОПЛОТНЕ ЕНЕР.-НАБ. ВРЕДНОСТ	30.709.471,74	0,00
220302	ЗГРАДА МАШ. ОДРЖАВАЊА-НАБ. ВРЕДНОСТ	0,00	0,00
220307	ТРАФО СТАНИЦЕ	7.808.808,85	0,00
220310	ОБЈЕКТИ ВРЕЛОВОДНЕ МРЕЖЕ	281.063,39	0,00
230001	ТОПЛАНЕ ОПРЕМА ЗА ПРОИЗВ.-НАБ. ВРЕДНОСТ	638.327.763,52	4.468.011,93
230003	ТОПЛАНЕ ОПРЕМА -КАБЛОВСКИ ВОД-НАБ. ВРЕДНОСТ	0,00	0,00
230101	ТОПЛОВОДИ ОПРЕМА-НАБ. ВРЕДНОСТ	679.977.215,31	1.085.808.145,51
230201	ПОДСТАНИЦЕ-НАБ. ВРЕДНОСТ	257.811.153,85	161.238.931,89
230301	КАНЦЕЛАР.НАМЕШТАЈ-НАБ. ВРЕДНОСТ	5.675.733,90	18.575,00
230303	ЕЛЕКТРОНСКИ РАЧУНАРИ-НАБ. ВРЕДНОСТ	10.335.739,02	8.257.189,40
230304	ОПРЕМА ЗА ЗАГР. И ВЕНТИЛАЦ. ОДРЖАВ.ПРОСТОР-НАБ. ВРЕДНОСТ	39.000,00	1.242.625,00
230306	ОПРЕМА ЗА ПТТ САОБРАЋАЈ	0,00	37.914.032,00
230310	ТЕРЕТНА ВОЗИЛА НАБАВНА ВРЕДНОСТ	0,00	26.892.000,00
230316	УНИВЕРЗАЛНИ И СПЕЦИЈАЛНИ АПАРАТИ-НАБ. ВРЕДНОСТ	6.006.575,00	0,00
230317	МЕРНИ И КОНТРОЛНИ УРЕЂАЈИ-НАБ. ВРЕДНОСТ	69.068.486,81	1.873.860,00
230318	АЛАТ-НАБ. ВРЕДНОСТ	1.317.353,00	0,00
230319	СИСТЕМ ЗА ОБЕЗБЕЂ.ПРОСТ.ВАТРОГ. ОПРЕМА-НАБ. ВРЕДНОСТ	0,00	0,00
230320	ОПРЕМА ЗА ПРЕНОС ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ	64.451.900,15	329.435,72
262001	ТОПЛАНЕ ОБЈЕКАТ ЗА ПРОИЗВОДЊУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	0,00	6.274.530,18
263001	ТОПЛАНЕ ОПРЕМА ЗА ПРОИЗВОДЊУ У ПРИПРЕМИ	0,00	191.230,00
263101	ТОПЛОВОДИ У ПРИПРЕМИ	0,00	28.137.854,91
263306	ОПРЕМА ЗА ПТТ САОБРАЋАЈ У ПРИПРЕМИ	0,00	83.664,00
271001	УЛАГАЊА У ТУЂА ПОСТРОЈЕЊА-НАБ. ВРЕДНОСТ	9.689.201,40	5.047.266,99
	Укупно:	1.784.822.714,50	1.378.872.264,61

7. Задуженост

7.1. Кредитна задуженост

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12. 2017. године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12. 2017. године у динарима	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почетка (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредити за текућу годину у динарима					
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Камат први квартал	Камат други квартал	Камат трећи квартал
Домашњи кредитор													0	0	0	0	0	0
.....																		
.....																		
.....																		
.....																		
.....																		
Страни кредитор																		
Трилатерални и уговор коришћењу средстава зајма КИВ	Рехабилитација система даљинског грејања у Србији - КИВ IV фаза	€	10.585.070,23	Да	7.409.032	877.770.366	2014	2023	2014. година	XII/2015.	2,50%	2	74.614.467	74.079.774	13.056.601			12.037.963
.....																		
.....																		
.....																		
.....																		
Укупно кредитно задужење																		

Трилатерални уговор коришћењу средстава зајма намењених програму "Рехабилитација система даљинског грејања у Србији - IV фаза потписан је од стране Републике Србије, ЈКП "Новосадске топлане" и Града Новог Сада у износу од 11 милиона евра са роком отплате до 30.12. 2023. године, а отплаћиваће се у 17 једнаких полугодишњих рата почев од децембра 2015. године+обрачуната камата (Изградња котла 58MW на ТО Север је завршена, као и Циркулационо постројење на ТО Исток и изградња Когенерације на ТО "Запад") Анексом од 18. 05. 2017. године износ зајма је смањен на 10.585.070,23 евра, колико је укупно утрошено новчаних средстава за три горе наведене инвестиције.

7.2. Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31. 12. 2017. ГОДИНЕ У ДИНАРИМА		
		Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	
1.	Физичка лица	1.943.120.329	-	-
2.	Привредни субјекти	311.145.283	1.167.983.045	
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом	-	-	-
4.	Државни органи и органи локалне власти	24.210.793	125.371	
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)	-	-	-
6.	Остало	40.148.665	4.550.125	
	УКУПНО	2.318.625.069	1.172.658.541	

Напомена: Исказане неизмирене обавезе ЈКП „Новосадске топлане“ на дан 31.12.2017. године су рачуни добављача који се односе на месец децембар, а измирени су у року доспећа у јануару 2018. године. Од тог износа највећи део су трошкови за енергенте утрошени у XII/2017.

8. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене

8.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација 2016.	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс План/Реализација 2017
	Добра	123.753			
1	VMWARE Basic Support/Subscriptio	913			
2	Набавка испитних столова енергетике и електронике за нову електро радионицу	890			
3	Испорука годишњих лиценци за пакет подршке и ажурирања (Invensys Customer First Support Standard) софтвера система за надзор и управљање	3.955			

4	Испорука лицензи за 25000 IO татова за Archestra System Platform (Application Server 25k IO, Historian Server 12k Enterprise Edition, Device Integration Servers, Information Server)	1.942		
5	Набавка личне и колективне заштитне опреме	6.493		
6	Набавка теретних возила-ниже средње класе ради замене потрајалих возила и комби возила	26.892		
7	Набавка средстава за хигијену	2.300		
8	Набавка за потребе кафе кухиње	1.800		
9	Набавка канцеларијског намештаја			
10	Набавка флаширане и газиране воде за потребе радника на терену	1.400		
11	Oracle DB 1 година техничке подршке	630		
12	Проширење телефонске централе са припадајућим уређајима			
13	Опремање сервер сале	2.488		
14	Црне и подиноване цеви, предизоливане цеви и прибор и фитинзи	2.000		
15	Лабораторијски реангенци, лабораторијске пипете и прибор	1.000		
16	Со за хемијску припрему воде	2.000		
17	Набавка запорне арматуре	1.000		
18	Набавка шахт поклопаца и механизма за закључавање шахт поклопаца	8.000		
19	Набавка електро материјала	15.000		
20	Набавка, уградња и повезивање ултразвучних мерила протока и мерила топлотне енергије	9.386		
21	Набавка посуда и амбалажа за разврставање и складиштење отпада	601		
22	Канцеларијски материјал	2.000		
23	Набавка тонера, кертриџа, рибона и другог потрошног материјала за штампање и фотокопир уређаје	2.800		
24	Контролна опрема, мерна опрема и сензори	5.500		
25	Уређај за замрзавање	4.725		
26	Набавка горива за моторна возила	15.000		
27	Набавка новогодишњих пакетића	908		
28	Oracle IAS 1 година техничке подршке	430		
29	Oracle EBS 1 година техничке подршке	1.300		
30	Испорука годишњих лиценци за софтвер за управљање одржавањем и имовином	2.400		
	Услуге	125.518		
1	Услуга дезинфекције, дезинсекције и дератизације подстанница и објеката топлане	1.000		
2	Одржавање телефонских централа и припадајуће опреме	1.179		
3	Консултантске услуге у вези јавних набавки	1.320		
4	Штампање фактура	1.500		
5	Одржавање апликативног софтвера за обрачун топлотне енергије, комерцијалне и финансијске послове	960		
6	Склапање трогодишњег уговора за одржавање система за надзор и управљање	5.000		
7	Одржавање интерфонских система и система за аутоматско покретање капија	300		
8	Израда пројектно техничке и инвестиционе документације	20.998		
9	Израда техничке регулације саобраћаја	3.000		
10	Услуга извођења геодетских радова	3.000		
11	Периодични и специфични лекарски прегледи радника који раде у производњи и администрацији	2.000		

12	Обавезни периодични прегледи машина и опреме за рад са аспекта БЗР	2.500		
13	Периодични преглед инсталација ниског напона	2.500		
14	Преглед и сервис противпожарних апарата и испитивање апарата на ХВП	1.000		
15	Услуга уградње ватрогасних ампула за аутоматско гашење почетних облика пожара	481		
16	Контрола квалитета отпадних вода	166		
17	Контрола емисије димни гасова и прашкастих материја	575		
18	Уклањање отпада који спада у категорију опасног	3.500		
19	Санација последица еколошког акцидента	1.500		
20	Одржавање возила "Renault"	1.700		
21	Одржавање возила "Škoda"	1.000		
22	Услуге прања возила	1.000		
23	Вулканизерске услуге и набавка гума	1.000		
24	Обезбеђење објеката	20.500		
25	Проширено одржавање имплементације "ORACLE EBS"	7.722		
26	Одржавање рачунарске и мрежне опреме	4.000		
27	Хемијско прање котлова са унутрашње и спољашње стране од стране овлашћене организације	1.000		
28	Редован сервис пумпног постројења на ТО "Север"	1.996		
29	Сервисирање фреквентних регулатора произвођача "Danfoss"	3.000		
30	Набавка услуга процене тржишне- фер вредности сталне имовине	2.450		
31	Услуга техничког прегледа објеката ради прибављања употребне дозволе	5.000		
32	Израда интегрисаног Плана заштите од пожара	630		
33	Одржавање возила - "Застава", "Југо" и "Фиат"	3.000		
34	Услуге правођења документације	500		
35	ВІ апликација за извештавање			
36	Одржавање апликације за обрачун зарада и људске ресурсе	1.392		
37	Одржавање интерног портала са реализацијом нових захтева	2.500		
38	Испитивања унутрашње гасне инсталације на топлотним изворима од стране акредитоване лабораторије	450		
39	Баждање контролисана, подешавање и сервисирање вентила сигурности на котловима од стране акредитоване лабораторије	350		
40	Преглед димњака од стране овлашћене организације	400		
41	Имплементација система енергетског менаџмента			
42	Набавка услуга ревизије ФИ за 2015. годину	380		
43	Сервис и преглед дизалица на топланама годишње са отклањањем недостатака	1.200		
44	Преглед и сервис противпаничне расвете	600		
45	Израда Плана заштите од улеса	1.000		
46	Мерење нивоа комуналне буке топлана које се налазе у близини зона становања	77		
47	Промоција енергетске ефикасности	996		
48	Оглашавање у штампаним јавним гласилима	3.000		
49	Одржавање и ажурирање интернет странице ЈКП "Новосадска топлана"	696		
50	Израда студије оправданости процене утицаја на животну средину и објекте ТО Исток и ТО Југ	1.500		
51	Обука и стручно усавршавање запослених из области производње топлотне енергије, дистрибуције топлотне енергије, заштите на раду и заштите животне средине	4.000		

	Радови	972.872			
1	Грађевински радови на топлотним изворима и дистрибуцији	3.752			
2	Машинско-изолаторски радови на котловским, циркулационим и осталим пратећим постројењима на топлотним изворима	21.091			
3	Антикорозивна заштита димњака на ТО "Југ"	1.000			
4	Набавка и уградња резервоара за ТПВ	7.984			
5	Машинско-изолаторски радови на санацији хаварија на дистрибутивној мрежи	5.000			
6	Извођење радова на адаптацији трафостанице "Топловод" - објекат ГРС	1.626			
7	Адаптација простора за лабораторију МТНУ	2.000			
8	Извођење грађевинских радова са уградњом инсталација и опреме на вреловодној мрежи од шахта 142 у Фрушкогорској улици, према кампусу улицом др Илије Ђуричића	66.849			
9	Извођење грађевинских радова са уградњом инсталација и опреме на одгранку од Булевара Ослобођења према СПЕНС-у до ТП број 3 на СПЕНС-у	103.221			
10	Извођење грађевинских радова са уградњом инсталација и опреме на вреловоду од шахта 341 дуж Булевара Михајла Пупина (хотел "Центар") и блока улица Народних хероја, Поштанска, Петра Драпшина, до Булевара Ослобођења	91.785			
11	Радови на довођењу јавних површина у технички исправно стање	85.000			
12	Аутоматизација примарних топлотних подстанција са припадајућим секундарним подстанцијама	288.664			
13	Извођење радова на ревизији трафостаница и отклањању недостатака	510			
14	Грађевински радови на санацији хаварија на дистрибутивној мрежи	25.000			
15	Машинско-изолаторски и грађевински радови на изградњи и реконструкцији вреловода и вреловодних прикључака	268.490			
16	Додатни радови на реконструкцији вреловода на Футошком путу од Раскрснице улица Футошки пут и булевар Слободана Јовановића до шахта 3-21 и дужбулевара Слободана Јовановића до улице Бранислава Бороте	900			
	Укупно добра+услуге+радови	1.222.143			
1	Со за хемијску припрему воде	3.000	3.000		100,00
2	Маказасте платформе са електромоторним погоном	9.500	9.500		0,00
3	Набавка и уградња опреме за припрему воде	13.000	13.000		0,00
4	Апарати за одржавање хигијене - индустријски	2.500	2.500	2.346	93,84
5	Црне и поцинковане цеви, предизоловане цеви и прибор и фитинзи	4.000	4.000	4.000	100,00
6	Ручни алат, алат на електрични погон, припадајући прибор за алат и средства и опрема за заваривање	6.000	6.000	6.000	100,00
7	Ваљани и профилисани метални производи	1.300	1.300		0,00
8	Набавка запорне арматуре	1.000	1.000		0,00
9	Браве и кључеви	800	800		0,00
10	Технички гасови	1.500	1.500	1.500	100,00
11	Набавка шахт поклопаца	3.000	3.000		0,00
12	Набавка ручних радио станица и пратеће опреме	3.000	3.000		0,00
13	Набавка мерне линије за еталонирање мерила топлоте	19.000	19.000		0,00
14	Набавка, уградња и повезивање ултразвучних мерила протока и мерила топлотне енергије	6.300	6.300	6.300	100,00
15	Набавка опреме за калибрацију сензора	2.000	2.000		0,00
16	Набавка и уградња хроматографа	7.000	7.000	7.000	100,00

17	Набавка панел монитора за свечану салу и радионицу		800			0,00
18	Набавка уређаја за очитавање мерила топлоте		1.500	1.375		91,67
19	Испорука годишњих лиценци за пакет подршке и ажурирања (Customer First Support Standard) софтвера система за надзор и управљање		4.400	4.363		99,16
20	Набавка софтвера Visual KPI Enterprise Edition		650			0,00
21	Набавка електромотора		2.000			0,00
22	Набавка опреме за средњенапонска постројења		1.000			0,00
23	Набавка опреме за нисконапонска постројења		1.000			0,00
24	Набавка рачунарске опреме		9.500	9.500		100,00
25	Набавка теретних возила ниже средње класе		27.525	27.525		100,00
26	Набавка комби возила		3.000			0,00
27	Индустријски палетни и метални рафови		3.000	3.000		100,00
28	Sophos лиценце		2.500	2.491		99,64
29	Microsoft лиценце и техничка подршка		8.000	8.000		100,00
30	Софтвер за евиденцију радног времена и контролу приступа		2.500			0,00
31	Набавка и уградња механизма за закључавање шахтова		800			0,00
32	Услуга обезбеђивања хотелског смештаја за службена путовања и организација учешћа на семинарима, конгресима, сајмовима и сл. у земљи и иностранству		3.000	3.000		100,00
33	Лабораторијски реагенс, лабораторијске пипете и прибор		1.300			0,00
34	Опрема за гасне рампе		23.000	22.623		98,36
35	Фарбе, опрема за фарбање, средства за антикорозивну заштиту		3.000	1.700		56,67
36	Средства за заптивање		3.500			0,00
37	Гумени производи, црева		4.500	4.500		100,00
38	Препарати за подмазивање, системи за подмазивање уљем, горива, мазица за гекосе		2.500	2.500		100,00
39	Набавка регулатора притиска		5.000	5.000		100,00
40	Набавка сигурносних вентила		1.000	1.000		100,00
41	Набавка измењивача топлоте		3.000	3.000		100,00
42	Набавка изолационе лебиг масе		2.000			0,00
43	Набавка комби вентила без ЕМП		2.500			0,00
44	Набавка пролазних вентила за ТПВ		1.500			0,00
45	Набавка компензатора		1.000			0,00
46	Набавка, уградња и повезивање уређаја за мерење садржаја O2 на котловима K1-K3 TO Запад		1.950	1.920		98,46
47	Електромоторни погони		1.000			0,00
48	Набавка делова за дизел електричне агрегате и дизел пумпе		800			0,00
49	Напоградња VMWare license		800			0,00
50	Проширење телефонске централе са припадајућим уређајима		3.500			0,00
51	Додатно опремање Сервер сале		1.000	1.000		100,00
52	Набавка личне и колективне заштитне опреме		7.500	7.500		100,00
53	Набавка посуља и амбалажа за разврставање и складиштење отпада		700	469		67,00
54	Набавка за потребе кафе кухиње		1.200	1.200		100,00
55	Набавка флаширане и газиране воле за потребе радника на терену		1.100	1.100		100,00
56	Набавка батерија		1.200	1.200		100,00

57	Набавка циркулационних пумпи (за грејање и ТПВ)		30.000	30.000	100,00
58	Контролна опрема, мерна опрема и сензори		9.500		0,00
59	Склапање годишњег уговора за подршку и ажурирање софтверског пакета за техно-економску анализу система даљинског грејања		8.600		0,00
60	Набавка електро материјала		15.000	15.000	100,00
61	Набавка канцеларијског намештаја		2.000	2.000	100,00
62	Канцеларијски материјал		2.000	2.000	100,00
63	Набавка тонера, кертриџа, рибона и другог потрошног материјала за штампаче и фотокопир уређаје		2.800	2.800	100,00
64	Набавка комуникационе рачунарске опреме		5.000	5.000	100,00
65	Oracle DB техничка подршка		650	650	100,00
66	Oracle IAS техничка подршка		450	450	100,00
67	Oracle EBS техничка подршка		1.350	1.350	100,00
68	Набавка средстава за хигијену		1.500	1.500	100,00
69	Испорука годишњих лиценци за софтвер за управљање одржавањем и имовином		2.400	2.400	100,00
70	Набавка горива за моторна возила		10.000	10.000	100,00
	Добра укупно:		319.875	217.262	67,92
1	Телефонске услуге и услуге преноса података		30.000	30.000	100,00
2	Услуга одржавања шахова на вреловодној мрежи		30.000	30.000	100,00
3	Хигијенско техничко одржавање објеката ЈКП "Новосадска топлана" и сличне услуге		30.000	30.000	100,00
4	Услуге прања возила		1.000	1.000	100,00
5	GPS систем сателитског праћење возила		1.700	1.700	100,00
6	Организација стручних и пословних скупова		900	900	100,00
7	Одржавање телефонских централа и припадајуће опреме		1.200	1.200	100,00
8	Консултантске услуге у области примене Закона о јавним набавкама		1.650	1.650	100,00
9	Штампање фактура		1.500	1.500	100,00
10	Одржавање апликативног софтвера за обрачун топлотне енергије, комерцијалне и финансијске послове		960	960	100,00
11	Пројекат изведеног објекта топлотног извора ТО Југ		5.000	5.000	100,00
12	Пројекат за извођење утилизатора на К3 на ТО Југ		600		0,00
13	Идејни пројекат са предходном студијом оправданости изградње когенерационог постројења на ТО Југ		6.500		0,00
14	Пројекат изведеног објекта аутоматике котлова К2, К3 и К4 ТО Запад		690		0,00
15	Пројекат система енергетског менаџмента		2.000		0,00
16	Сервис и одржавање система аутоматског подмазивања		1.100	1.100	100,00
17	Сервис гасног хроматографа		300		0,00
18	Сервис и ремонт компресора		1.500	1.500	100,00
19	Сервис и одржавање система за вибродијагностику		1.250		0,00
20	Сервис елемената гасних рампи		1.000	1.000	100,00
21	Испитивање котлова у циљу утврђивања века трајања		400		0,00
22	Консултантске услуге - праћење реализације FIDIC уговора		1.500	1.500	100,00
23	Израда пројекта симулатора за обуку руковођаца на топлотним изворима		1.500		0,00

24	Стручно усавршавање за ИБР			650		0,00
25	Израда студије оправданости за бази извор топлоте ТСНС			16.900		0,00
26	Израда студије оправданости прикључења на систем даљинског грејања			2.500		0,00
27	Обука и лиценцирање за енергетски менаџмент			950		0,00
28	Одржавање опреме и софтвера система техничке заштите топлотних подстанција			5.000		0,00
29	Сервис и одржавање лептирастих затварача и актуатора			4.000		0,00
30	Сервис запорне арматуре			500	500	100,00
31	Сервис и еталонирање водомера			500		0,00
32	Сервис регулатора притиска, регулатора протока, комби вентила, сигурносних вентила и прегрупуних вентила			5.000	5.000	100,00
33	Сервис уређаја за даљинско очитавање мерила топлоте			450		0,00
34	Одржавање система радио веза			500		0,00
35	Пројекат за извођење система беспрекидног напајања фреквентних регулатора циркулационих постројења на ТО Југ, Север, Исток и ГРС			3.200		0,00
36	Сервис пумпних агрегата са топлотних подстанција			4.000	4.000	100,00
37	Стручно усавршавање запослених из области производње топлотне енергије, дистрибуције топлотне енергије, заштите на раду и заштите животне средине			4.500	4.500	100,00
38	Израда пројектно-техничке и инвестиционе документације			17.192	11.058	64,32
39	Ресертификација Интегрисаног система менаџмента (ISO 9001, ISO 14001 и OHSAS 18001)			250	250	100,00
40	Обука представника ИМС за менаџмент квалитетом			650		0,00
41	Израда ГИС окружења на Аутодеск МАП платформи			1.500		0,00
42	Услуга извођења геодетских радова			3.500	3.500	100,00
43	Услуга израде технологије заваривања			3.500		0,00
44	Успостављање система централног надзора система за аутоматску дојаву пожара			1.200		0,00
45	Контрола квалитета отпадних вода			250	250	100,00
46	Обука радника из области БЗР, ЗОП			600	600	100,00
47	Одржавање возила "Застава и Фиат"			3.000	3.000	100,00
48	Одржавање возила "Škoda и Renault"			2.700	2.700	100,00
49	Вулканизерске услуге и набавка гума			1.000	1.000	100,00
50	Проширено одржавање имплементације ORACLE EBS			8.500	8.496	99,95
51	Електронска писарница			11.250		0,00
52	BI апликација за извештавање			3.500	100	2,86
53	Одржавање апликације за обрачун зарада и људске ресурсе			1.400	1.398	99,86
54	Услугна дигитализација докумената			2.500		0,00
55	Одржавање интерног портала са реализацијом нових захтева			2.500	2.500	100,00
56	Подришка за "Hewlett Packard" производе			2.000	1.991	99,55
57	Одржавање рачунарске и мрежне опреме			4.000	4.000	100,00
58	Сервис и одржавање опреме за филтрацију делимичног протока на ТО Запад			600		0,00
59	Сервис и одржавање система видео надзора			1.300		0,00
60	Сервис и калибрација аналитичке опреме за мониторинг емисије			3.000	3.000	100,00
61	Стручно усавршавање инжењера за заваривање			1.250	730	58,40
62	Обука за сервис горјоника Oilon			975		0,00
63	Обука за сервисирање мерила топлоте типа "Multical"			750		0,00

64	Пројекат за извођење даљинског управљања на средњенапонској мрежи		1.800			0,00
65	Израда техничке регулације саобраћаја		3.000	3.000		100,00
66	Услуге радиографског снимања заварених спојева и испитивања заварених спојева пенетрацијом		5.000	5.000		100,00
67	Стручно усавршавање за међународне инжењере заваривања IWE Инжењера (Завод за заваривање Београд)		900			0,00
68	Преглед и сервис противпожарних апарата и испитивање апарата на ХВП		600	600		100,00
69	Преглед и сервис противпожарних апарата и испитивање апарата на ХВП		500	500		100,00
70	Сервис система за аутоматску дојаву пожара и детекцију природног гаса са уклањањем учених недостатака		1.600	1.600		100,00
71	Контрола емисије димни гасова и прашкастих материја		1.500	563		37,53
72	Уклањање отпада који спада у категорију опасног		3.500			0,00
73	Санација последица еколошког акцидента		1.500	1.500		100,00
74	Преглед и сервис хидрантске мреже и отклањање недостатака учених прегледом		800	800		100,00
75	Преглед громобранске инсталације са отклањањем недостатака учених прегледом		500	500		100,00
76	Обезбеђење објеката		20.500	20.500		100,00
77	Оглашавање у штампаним јавним гласилима		3.000	3.000		100,00
78	Услуге штампе		4.000	4.000		100,00
79	Одржавање и ажурирање веб сајта Предузећа		700	696		99,43
80	Акција промоције енергетске ефикасности		2.000	2.000		100,00
81	Консолидација виртуалне инфраструктуре		625			0,00
82	Сервис горионика и горионичке опреме		4.000	4.000		100,00
83	Достављање података о временској прогнози		750	750		100,00
84	Имплементација система енергетског менаџмента		3.000			0,00
85	Оверавање и сервис мерила топлоте		5.000			0,00
86	Сервис електромотора са топлотних извора		4.000	4.000		100,00
87	Периодични и систематски прегледи радника		2.000	2.000		100,00
88	Сервис и преглед дизалица на топланама са отклањањем недостатака		700			0,00
89	Израда интегрисаног Плана заштите од пожара		1.000			0,00
90	Мерење нивоа комуналне буке топлана које се налазе у близини зона становања		250	250		100,00
91	Подшка за Cisco производе		600	600		100,00
92	Санација хаварија на систему за надзор и управљање		2.000			0,00
93	Услуга обезбеђивања хотелског смештаја за службена путовања и организација учешћа на семинарима, конгресима, сајмовима и сл. у земљи и иностранству		3.000	3.000		100,00
	Услуге укупно:		328.092	226.442		69,02
1	Машинско изолатерски и грађевински радови на изградњи и реконструкцији вреловода и вреловодних прикључака		1.094.757	809.258		73,92
2	Извођење грађевинских радова са уградњом инсталација и опреме на вреловоду од ТО "Исток" у улицама Косовска, Милована Глишића, Александра Тишме, Даничићева, Златне греде		178.000	173.758		97,62
3	Извођење грађевинских радова са уградњом инсталација и опреме на вреловоду од шахта 3-25Б до шахта 3-55 на Булевару Слободана Јовановића		112.000	105.725		94,40
4	Смањивање буке на топлотним изворима Југ и Запад		8.500			0,00

5	Пројектовање и изградња котла на ТО Исток		200.000	200.000	100,00
6	Реконструкција (2. фаза) система заштите и система надзора и управљања у вреловодном систему при спрегнутим режиму рада		0		0,00
7	Грађевински радови на топлотним изворима и дистрибуцији		10.000	1.381	13,81
8	Машинско-изолаторски радови на котловским, циркулационим и осталим пратећим постројењима на топлотним изворима		50.000	37.003	74,01
9	Пројектовање, набавка и уградња звучно изоловане кабине за ТО Југ		1.105		0,00
10	Набавка, уградња и повезивање мерила протока отпадних вода		625		0,00
11	Аутоматизација примарних топлотних подстанција са припадајућим секундарним подстанцијама		400.000	350.000	87,50
12	Пројектовање и извођење дигиталног система радио веза		38.000	37.997	99,99
13	Хидро и термо изолација шахтова на топловодној мрежи		3.500		0,00
14	Адаптација развода инструменталног ваздуха у машинској радионици		1.000		0,00
15	Уградња система за вентилацију у машинској радионици		3.500		0,00
16	Испорука и монтажа средњенапонског постројења у SF технологији, 24kV у ТС "ТО Запад 1" и ТС "ТО Југ"		15.000		0,00
17	Извођење система филтера виших хармоника на ТО "Запад"		23.500		0,00
18	Пројектовање и извођење беспрекидног напајања система управљања на ТО Запад		3.700	3.399	91,86
19	Испорука и уградња 4 ком фреквентних регулатора 400kW на ТО Југ		15.650	15.650	100,00
20	Набавка и монтажа енергетских трансформатора за ТС "ТО Запад 1"		4.500		0,00
21	Извођење електро радова на високонапонским постројењем.		4.000		0,00
22	Извођење електро радова на нисконапонским постројењима		4.000		0,00
23	Климатизација и вентилација подрума управне зграде, радови, набавка и уградња опреме и уређаја		1.300		0,00
24	Извођење система рецикулације димних гасова за смањење садржаја NOx на котловима VKLM8		0	0	0,00
25	Пројектовање и реконструкција управљања горнишником котла K1 ТО Петроварадин		1.350		0,00
26	Набавка и уградња резервоара за ТПВ		12.000	12.000	100,00
27	Машинско-изолаторски радови на санацији хаварија на дистрибутивној мрежи		5.000	5.000	100,00
28	Извођење радова на ревизији трафостаница и отклањању недостатака		800	800	100,00
29	Молерско фарбарски и фасадерски радови		2.500	2.500	100,00
30	Завршни грађевински радови		2.500		0,00
31	Столарско браварски радови		2.000		0,00
32	Радови на довођењу саобраћајних површина у технички исправно стање		90.000	90.000	100,00
33	Замена циркулационог постројења на ТО Запад		30.000		0,00
34	Грађевински радови на санацији хаварија на дистрибутивној мрежи		25.000	25.000	100,00
35	Пројектовање и изградња когенерационог постројења на ТО ЈУГ		192.000		0,00
36	Извођење изолаторских радова на топлотним изворима, вреловодној мрежи и топлотним подстанцијама		15.000		0,00
37	Замена ЕКО пакета и шамотерски радови на ТО Запад		41.000	41.000	100,00
	Радови укупно:		2.591.787	1.910.471	73,71
	Укупно добра+услуге+радови		3.239.754	2.354.175	72,67

8.2. Табела средстава за посебне намене

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	Остварено у 2016. годину	Планирано у 2017. години	Остварено у 2017. годину	Индекс Остварено/Планирано 2017.
1.	Спонзорство	400.000	400.000	400.000	100,00
2.	Донације				
3.	Хуманитарне активности	831.150	500.000	608.120	121,62
4.	Спортске активности				
5.	Репрезентација	754.472	520.000	1.361.845	261,89
6.	Реклама и пропаганда	16.997.333	13.760.000	14.285.200	103,82
7.	Остало	0	0	0,00	0

9. ЦЕНЕ

КОРИСНИЦИ	Цена по јединици мере	Продајне цене топлотне енергије без ЦДВ-а у 2017. г.
Стамбени потрошачи - грејање		
- за утрошену енергију	дин/kWh	5,26
- за инсталисану снагу	дин/kW	229,48
ИЛИ		
- укупно по m ²	дин/m ²	88,86
Пословни потрошачи - грејање		
- за утрошену енергију	дин/kWh	5,26
- за инсталисану снагу	дин/kW	229,48
Топла потрошна вода	дин/m ³	225,99

У 2017. години ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад је кориговала цене топлотне енергије од 1. јануара, у складу са Методологијом за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Службени гласник РС“, број 63/15) и тренутним ценама природног гаса и осталих енергената.

10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Кратка SWOT – анализа:

- Велика покривеност тржишта - Квалитет услуга - Монополски статус - Квалификована радна снага - Развијеност тржишта услуга - Цене које покривају трошкове пословања - Могућност укључивања у промене са погледом ка бољима од нас. - Осавремењавање процеса рада - Увођење ISO стандарда, EN ISO 9001 : 2015, EN ISO 14001:2015 и BS OHSAS 18001: 2007	- Недовољна текућа ликвидност само у току грејне сезоне - Мањи губици топлотне енергије у систему
Strenghts- Предности	Weaknesses- Слабости
Opportunities- Шансе	Threats- Ризици
- Проширење конзума испоруке у складу са развојем градског подручја - Прилагођавање потребама корисника - Проширење делатности - Увођење нових услуга и технологија (даљинско хлађење, мерења, производња електричне енергије) - Представљање Топлане као лидера у области производње топлотне енергије и увођења нових технологија - Сарадња са институцијама власти и научним институцијама ради унапређења пословања	- Ниска платежна способност корисника - Отежана наплата потраживања - Задуживање код пословних банака ради измиривања трошкова за енергенте - Законска регулатива (по питању цена, питањима проширења делатности...)

Остварена је:

- Стабилна испорука енергената у 2017. години
- и
- Сигуран и ефикасан рад постројења за производњу топлотне енергије.

Ризици развоја:

- Ценовна нестабилност основног енергетског горива (природни гас који се увози)
- и
- Ниска платежна моћ корисника топлотне енергије.

Директор

Др Јован Арсовић, дипл.ек.


 **ЈКП НОВОСАДСКА ТОПЛАНА**

Примљено 02 -04- 2018			
Орг. јед.	Број	Вредност	Прилог
	03 -	37671	

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA ZA 2017. GODINU

JKP NOVOSADSKA TOPLANA
Novi Sad

Beograd, 27.03.2018. godine

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Nadzornom odboru JKP Novosadska toplana Novi Sad

Izveštaj o finansijskim izveštajima

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva JKP Novosadska toplana Novi Sad (u daljem tekstu: "Društvo"), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2017. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva Društva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 62/2013), kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije važećim u Republici Srbiji. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva 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 radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanost računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući, i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Nadzornom odboru JKP Novosadska toplana Novi Sad (nastavak)

Pozitivno mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2017. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomeni 3. uz finansijske izveštaje.

Skretanje pažnje

Kao što je obelodanjeno u napomeni 6. uz finansijske izveštaje, nekretnine, postrojenja i oprema iskazani na dan 31. decembra 2017. godine u iznosu od 17.473.419 hiljada RSD uključuju zemljište i građevinske objekte u iznosu od 3.073.757 hiljada RSD koji su u javnoj svojini ili nad kojima Društvo ima pravo korišćenja. Rukovodstvo Društva će u saglasnosti sa Osnivačem u budućem periodu preduzeti sve potrebne aktivnosti kako bi Društvo u propisanim rokovima izvršilo usaglašavanje sa Zakonom o javnoj svojini ("Sl. glasnik RS" broj 113/2017).

Ostala pitanja

Reviziju finansijskih izveštaja za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2016. godine izvršio je drugi revizor koji je u svom Izveštaju od 21. juna 2017. godine izrazio pozitivno mišljenje.

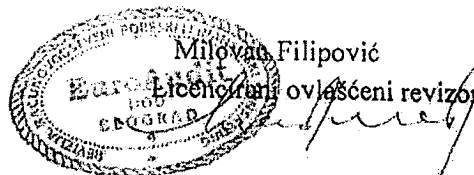
Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik Republike Srbije", br. 31/2011). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2017. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koje nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2017. godine.

Beograd, 27. mart 2018. godine

Milovan Filipović
Licencirani ovlašćeni revizor



Матични број 08038210

Шифра делатности 3530

ПИБ 100726741

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ НОВОСАДСКА ТОПЛАНА NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Владимира Николића 1

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. 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		17747933	17608445	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5	213037	246774	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		209852	243335	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		3185	3439	
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	6	17473419	17786711	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		1073527	1073527	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		2000230	2148088	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		14249740	13937684	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		1049	1100	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		39370	53465	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		40404	37968	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		69099	34879	
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				

1	2	3	4	Текућа година 5	Крајње стање _____ 20__		Почетно стање 01.01.20__
					6	7	
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		17866	17284	0	
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		4906	4906		
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		12960	12378		
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		43611	57676	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. Потраживање 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		43611	57676		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		2727461	2483626	0	
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	7	304764	322771	0	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		302057	319664		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046					
12	3. Готови производи	0047					

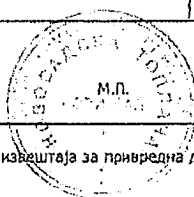
1	2	3	4	Текућа година 5	Крајње стање 20__ 6	Почетно стање 01.01.20__ 7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		2697	3107	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	8	2212122	1856168	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		1966061	1572593	
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		216058	283576	
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		39390	85138	
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		4079	35175	0
238 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		4000		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		6	3996	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		73	31179	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		40069	23908	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		22965	33877	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		104072	126588	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		20475394	20992071	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		7536746	2237661	

		Текућа година		Крајње стање _____ 20__		Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		14774226	13836040	
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		2463690	2463690	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	9	2463690	2463690	
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		1357740	1357740	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		7409057	8091937	
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		929	3085	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		3544668	1985758	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		2251942	249412	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		1292726	1736346	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		894591	1026195	0

				Текућа 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	10	162618	118203	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		45763	43484	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		116855	74719	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	11	731973	907992	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		731475	907494	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		498	498	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	12	1229010	1288668	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		3977967	3681168	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	13	146295	220257	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				

				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		146295	220257	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		29922	22665	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	14	1138062	1302768	0
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 порезана правна лица у земљи	0454		31341	29312	
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		1079436	1006918	
436	6. Добављачи у иностранству	0457		27285	31295	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			235243	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		4675	3659	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		50634	61869	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	15	2207979	2266950	
	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		20475394	20092071	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		7536746	2237661	

у Новом Саду
 дана 30.01.2018 године



Законски заступник
Р. Д. Прови, 7

Матични број 08038210

Шифра делатности 3530

ПИБ 100726741

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ НОВОСАДСКА ТОПЛАНА NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Владимира Николића 1

БИЛАНС УСПЕХА

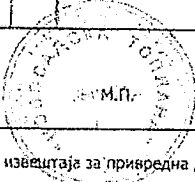
за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- 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	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		8020353	7909282
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	16	7886644	7720637
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		5555156	5841479
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		2331483	1879156
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		99996	95786
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		33713	92859

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		6995868	6833977
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			28082
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		38302	43134
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		4544055	4405845
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	17	394330	376692
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	18	286860	206086
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		1259007	1273150
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		52445	61470
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	19	420869	418806
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		1024485	1075305
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		122808	121385
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		54710	83562
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		54710	83550
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			12
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		27741	34199
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		40357	3624
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		59145	121890
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		19426	30217
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		17756	28473
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		1670	1244
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		38768	76387
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		951	15246
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		63663	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			465
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	20	1211829	205
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	21	904846	228977
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		60250	201400
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		35740	116772
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		1419641	930746
	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			3745
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		184	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		1419457	934531
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	22	186769	148511
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	22	60036	47372
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

1	2	3	4	5	6
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		1292726	833392
	T. 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. Умањена (разлодињена) зарада по акцији	1071			
у <u>ГОВОМ СДП</u> дана <u>31. 01. 2018.</u> године  Законски заступник <u>Б. Милић</u>					

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)

Матични број 08038210

Шифра делатности 3530

ПИБ 100726741

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ НОВОСАДСКА ТОПЛАНА NOVI SAD

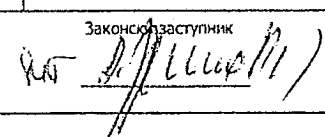
Седиште Нови Сад, Владимира Николића 1

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	9009869	8749846
1. Продаја и примљени аванси	3002	8656457	8485538
2. Примљене камате из пословних активности	3003	160238	90121
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	193174	174189
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	7126279	7864149
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	6343646	7670786
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	394330	376599
3. Плаћене камате	3008	39583	125693
4. Порез на добитак	3009	200988	21540
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	147732	209531
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	1883590	945699
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	31689	15713
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	31689	15713
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1332966	897726
1. Купопина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1332966	897726
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	1301277	882013

1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	2385
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		2385
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	566152	54064
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	149456	
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	416696	54064
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	566152	51675
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	9041558	8767950
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	9025397	8755939
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	16161	12011
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	23908	11897
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	40069	23908
у <u>Новом Саду</u> дана <u>30. 01.</u> 20 <u>18.</u> године  М.П. Законски заступник 			

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)

Матични број 08038210

Шифра делатности 3530

ПИБ 100726741

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ НОВОСАДСКА ТОПЛАНА NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Владимира Николића 1

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. 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		1292726	833392
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. 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			4894844
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005		2536	
	б) губици	2006			827
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			

1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици 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		2536	-4884017
	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		380	571574
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		2156	4312443
	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		1294882	5145835
	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 Нотаријату

дана 31.01.2018 године



Законски представник

[Signature]

Матични број 08038210

Шифра делатности 3530

ПИБ 100726741

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ НОВОСАДСКА ТОПЛАНА NOVI SAD

Седиште Нови Сад, Владимира Николића 1

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		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	2463690	4020		4038	1357740
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправка на дуговој 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	2463690	4024		4042	1357740
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој 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	2463690	4028		4046	1357740
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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	2463690	4032		4050	1357740

			Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а + 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	2463690	4036		4054	1357740

			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	356320
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 дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4060		4078		4096	356320
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079		4097	357541
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	1986929
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a + 4b) \geq 0$	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4064		4082		4100	1985758
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 дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4068		4086		4104	1985758

			Губитак		Откупљене сопствена акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069		4087		4105	2153042
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	3711982
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	3544668

Број		АОП		АОП		АОП	
		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	2382	4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	4628901	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131	2382	4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	4628901	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	1596732	4133	827	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116	5059768	4134	124	4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135	3085	4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	8091937	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139	3085	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	8091937	4140		4158	

број		АОП		АОП		АОП	
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	692880	4141	380	4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142	2536	4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143	929	4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	7409057	4144		4162	

број		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраниг 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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 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 (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на 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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

број	ОПИС	АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраниг пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене 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 - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	

број	АОП	Добици или губици по основу ХОВ распожових за продају	15]] ≥ 0	кол 3 до кол 15]] ≥ 0
1	2	15	16	17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____			
	а) дуговни салдо рачуна	4217	4235	8804269
	б) потражни салдо рачуна	4218		4244
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика			
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4219	4236	4245
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____			
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221	4237	8804269
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222		4246
4	Промене у претходној _____ години			
	а) промет на дуговој страни рачуна	4223	4238	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	13896040
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226		4248
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика			
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4227	4240	4249
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228		
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____			
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229	4241	13896040
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230		4250

број		АОП	Добици или губици по основу ХОВ распожовивих за продају	15]] ≥ 0	кол 3 до кол 15]] ≥ 0
1	2		15	16	17
	Промене у текућој _____ години				
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242	4251
	б) промет на потражној страни рачуна	4232			
	Стање на крају текуће године 31.12. _____				
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4233		4243	4252
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4234		14774226	

у Нордон сав
 дана 31. 01. 2018. године

Законски представник
 Р. Д. Провић

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)



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА

ЈКП "Новосадска топлана" Нови Сад, Владимира Николића 1
Тел: (+381 21) 4881-101; Факс: 4881-253;
Рекламације: 0800 100 021;
www.nstoplana.rs; toplana@nstoplana.rs



ISO 9001
ISO 14001
OHSAS 18001

Шифра делатности: 3530;

Матични број: 08038210; ПИБ: 100726741;

Рачун: 325-9500700008494-30 (OTP Banka);

160-121608-69 (Banca Intesa);

105-300190-85 (AIK Banka)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД
ЗА 2017. ГОДИНУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

ЖКП Новосадска топлана Нови Сад (у даљем тексту „Друштво“) је основано 21. децембра 1989. године.

Друштво је организовано као јавно комунално предузеће и регистровано је код Агенције за привредне регистре.

Основна делатност Друштва је производња и снабдевање паром и климатизација.

Седиште Друштва је у Новом Саду, улица Владимира Николића 1.

Матични број Друштва је 08038210, а порески идентификациони број 100726741.

Финансијски извештаји за пословну 2017. годину одобрени су од стране руководства Друштва дана 31. јануара 2018. године.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА**Основе за састављање финансијских извештаја**

Финансијски извештаји Друштва су састављени у складу са Законом о рачуноводству (Службени гласник РС, бр. 62/2013) и другим рачуноводственим прописима који се примењују у Републици Србији.

На основу важећих рачуноводствених прописа, правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја („Оквир“), Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), односно Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), као и тумачења која су саставни део стандарда.

Превод Оквира, МРС, МСФИ и тумачења, издатих од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде и Комитета за тумачења међународних стандарда финансијског извештавања, утврђује се решењем Министра финансија и објављује у Службеном гласнику РС. Међутим, до датума састављања финансијских извештаја за 2017. годину нису преведене нити објављене све важеће промене у стандардима и тумачењима.

Сходно томе, приликом састављања финансијских извештаја Друштво није у потпуности применило МРС, МСФИ и тумачења која су на снази за годину која се завршава 31. децембра 2017. године. Имајући у виду материјално значајне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу да имају на реалност и објективност финансијских извештаја Друштва, приложени финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у сагласности са МСФИ и МРС.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА (НАСТАВАК)

Презентација финансијских извештаја

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 114/2006, 119/2008, 2/2010, 101/2012, 118/2012, 3/2014, 95/2014 и 144/2014).

Финансијски извештаји су исказани у хиљадама динара (РСД), осим уколико није другачије наведено. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

Рачуноводствени метод

Финансијски извештаји су састављени по методу првобитне набавне вредности, осим уколико МСФИ не захтевају другачији основ вредновања на начин описан у значајним рачуноводственим политикама.

Начело сталности пословања

Финансијски извештаји Друштва састављени су на основу начела сталности пословања.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Нематеријална имовина

Нематеријална имовина се иницијално признаје по набавној вредности. Након почетног признавања нематеријална имовина се мери по ревалоризованој (процењеној) вредности, која представља њену фер вредност на дан ревалоризације (процене), умањена за кумулирану исправку вредности по основу амортизације и за евентуалне кумулиране губитке по основу умањења вредности.

Амортизација се обрачунава на набавну вредност, применом пропорционалног метода у току процењеног корисног века употребе средстава, по стопама од 8,0% и 33,3%.

Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема се иницијално признају по набавној вредности, односно по цени коштања за средства израђена у сопственој режији. Набавну вредност чини фактурна вредност увећана за све трошкове који се могу директно приписати довођењу ових средстава у стање функционалне приправности.

Након почетног признавања некретнине, постројења и опрема мере се по ревалоризованој (процењеној) вредности, која представља њихову фер вредност на дан ревалоризације (процене), умањену за кумулирану исправку вредности по основу амортизације и за евентуалне кумулиране губитке по основу умањења вредности.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)

Некретнине, постројења и опрема (наставак)

Амортизација некретнина, постројења и опреме се израчунава применом пропорционалне методе у току процењеног корисног века употребе средстава, уз примену следећих стопа:

Грађевински објекти	1,8% - 2,5%
Вреловоди	3,3%
Топловоди	5,0%
Подстанице	6,6%
Телекомуникациона опрема	10,0%
Канцеларијски намештај	11,0% - 12,5%
Остала опрема	7,0% - 18,0%
Рачунари	20,0%

Обрачун амортизације почиње од наредног месеца у односу на месец у којем је средство стављено у употребу. Амортизационе стопе се ревидирају сваке године ради обрачуна амортизације која одражава стварни утрошак ових средстава у току пословања и преостали намеравани век њиховог коришћења.

Средство се искњижава из евиденције у моменту отуђења или уколико се не очекују будуће економске користи од употребе тог средства. Добици или губици по основу продаје или отписа средства (као разлика између нето продајне вредности и књиговодствене вредности) признају се у билансу успеха одговарајућег периода.

Залихе

Залихе се вреднују по набавној вредности, односно цени коштања, или нето продајној вредности, у зависности која је нижа.

Набавна вредност укључује вредност по фактури добављача, увозне дажбине, транспортне трошкове и друге зависне трошкове набавке.

Нето продајна вредност представља вредност по којој залихе могу бити продате у нормалним условима пословања, након умањења за трошкове продаје.

Обрачун излаза залиха утврђује се методом просечне пондерисане цене.

Умањење вредности имовине

На дан сваког биланса стања, Друштво преиспитује књиговодствену вредност своје материјалне и нематеријалне имовине да би утврдило да ли постоје индикације да је дошло до губитка по основу умањења вредности имовине. Уколико такве индикације постоје, процењује се надокнадиви износ средства да би се могао утврдити евентуални губитак. Ако није могуће проценити надокнадиви износ појединог средства, Друштво процењује надокнадиви износ јединице која генерише новац, а којој то средство припада.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)

Умањење вредности имовине (наставак)

Надокнадива вредност је нето продајна цена или вредност у употреби, зависно од тога која је виша. За потребе процене вредности у употреби, процењени будући новчани токови дисконтују се до садашње вредности применом дисконтне стопе пре опорезивања која одражава садашњу тржишну процену временске вредности новца за ризике специфичне за то средство.

Ако је процењен надокнадиви износ средства (или јединице која генерише новац) мањи од књиговодствене вредности, онда се књиговодствена вредност тог средства умањује до надокнадивог износа. Губици од умањења вредности признају се одмах као расход, осим ако средство претходно није било предмет ревалоризације. У том случају део губитка, до износа ревалоризације, признаје се у оквиру осталог свеобухватног резултата.

Финансијски инструменти***Класификација финансијских инструмената***

Финансијска средства укључују дугорочне финансијске пласмане, потраживања, краткорочне финансијске пласмане и готовину и готовинске еквиваленте. Друштво класификује финансијска средства у неку од следећих категорија: средства по фер вредности кроз биланс успеха, инвестиције које се држе до доспећа, кредити (зајмови) и потраживања и средства расположива за продају. Класификација зависи од сврхе за коју су средства стечена. Руководство Друштва утврђује класификацију финансијских средстава приликом иницијалног признавања.

Финансијске обавезе укључују дугорочне финансијске обавезе, краткорочне финансијске обавезе, обавезе из пословања и остале краткорочне обавезе. Друштво класификује финансијске обавезе у две категорије: обавезе по фер вредности кроз биланс успеха и остале финансијске обавезе.

Метод ефективне камате

Метод ефективне камате је метод израчунавања амортизоване вредности финансијског средства или финансијске обавезе и расподеле прихода од камате и расхода од камате током одређеног периода. Ефективна каматна стопа је каматна стопа која тачно дисконтује будуће готовинске исплате или примања током очекиваног рока трајања финансијског инструмента или где је прикладно, током краћег периода на нето књиговодствену вредност финансијског средства или финансијске обавезе.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)**Финансијски инструменти (наставак)***Готовина и готовински еквиваленти*

Под готовином и готовинским еквивалентима подразумевају се новац у благајни, средства на текућим и девизним рачунима као и краткорочни депозити до три месеца које је могуће лако конвертовати у готовину и који су предмет безначајног ризика од промене вредности.

Кредити (зајмови) и потраживања

Потраживања од купаца, кредити (зајмови) и остала потраживања са фиксним или одредивим плаћањима која се не котирају на активном тржишту класификују се као кредити (зајмови) и потраживања.

Кредити и потраживања вреднују се по амортизованој вредности, применом методе ефективне камате, умањеној за умањење вредности по основу обезвређења. Приход од камате се признаје применом метода ефективне камате, осим у случају краткорочних потраживања, где признавање прихода од камате не би било материјално значајно.

Умањења вредности финансијских средстава

На дан сваког биланса стања, Друштво процењује да ли постоје објективни докази да је дошло до умањења вредности финансијског средства или групе финансијских средстава (осим средстава исказаних по фер вредности кроз биланс успеха). Обезвређење финансијских средстава се врши када постоје објективни докази да су, као резултат једног или више догађаја који су се десили након почетног признавања финансијског средства, процењени будући новчани токови средстава измењени.

Обезвређење (исправка вредности) потраживања врши се индиректно за износ доспелих потраживања која нису наплаћена у одређеном периоду од датума доспећа за плаћање, а директно ако је немогућност наплате извесна и документована. Промене на рачуну исправке вредности потраживања евидентирају се у корист или на терет биланса успеха. Наплата отписаних потраживања књижи се у билансу успеха као остали приход.

Остале финансијске обавезе

Остале финансијске обавезе, укључујући обавезе по кредитима, иницијално се признају по фер вредности примљених средстава, умањене за трошкове трансакције.

Након почетног признавања, остале финансијске обавезе се вреднују по амортизованој вредности коришћењем метода ефективне камате. Трошак по основу камата се признаје у билансу успеха обрачунског периода.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)

Резервисања

Резервисања се признају и врше када Друштво има садашњу обавезу (законску или уговорену), која је резултат прошлих догађаја, и када је вероватно да ће одлив ресурса који стварају економске добити бити потребан да се измири обавеза и када се износ обавезе може поуздано проценити. Резервисања се признају за будуће пословне губитке.

Резервисања се вреднују по садашњој вредности очекиваних новчаних одлива, уз примену дисконтне стопе пре опорезивања која одражава постојеће тржишне услове и евентуалне специфичне ризике повезане са потенцијалном обавезом за које се признаје резервисање. Повећање резервисања услед протекла времена се признаје као расход по основу камата.

Порез на добитак

Текући порез

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са прописима о опорезивању Републике Србије. Коначни износ обавезе пореза на добитак утврђује се применом пореске стопе од 15% на пореску основуцу утврђену у пореском билансу Друштва. Пореска основаца приказана у пореском билансу укључује добитак приказан у званичном билансу успеха који се коригује за сталне разлике које су дефинисане прописима о опорезивању Републике Србије.

Републички прописи не предвиђају да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се користити за умањење пореске основе будућих обрачунских периода, али не дужи од 5 година.

Одложени порез

Одложени порез на добитак се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле између књиговодствене вредности средстава и обавеза у финансијским извештајима и њихове одговарајуће пореске основе коришћене у израчунавању опорезивог добитка. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике, док се одложена пореска средства признају у мери у којој је вероватно да ће опорезиви добити бити расположиви за коришћење одбитних привремених разлика.

Одложени порез се обрачунава по пореским стопама за које се очекује да ће се примењивати у периоду када се средство реализује или обавеза измирује. Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха, осим када се односи на позиције које се књиже директно у корист или на терет осталог свеобухватног резултата, и у том случају се одложени порез такође распоређује у оквиру осталог свеобухватног резултата.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)

*Примања запослених**Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада*

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

Друштво није укључено у друге облике пензијских планова и нема никаквих обавеза по овим основама.

У складу са Законом о раду и Колективним уговором, Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу две просечне зараде остварене у Републици Србији у месецу који претходи месецу одласка у пензију. Друштво је извршило актуарску процену садашње вредности ове обавезе и формирало резервисање.

Јубиларне награде

Поред тога, Друштво је у обавези да исплати и јубиларне награде за 10, 20, 30, и 40 година непрекидног рада у Друштву. Јубиларна награда се утврђује на основу износа просечне месечне зараде у Друштву, остварене у месецу који претходи месецу исплате, и то у распону од једне до четири просечне зараде.

Приходи и расходи

Приходи од продаје робе, производа и извршених услуга признају се у билансу успеха под условом да су сви ризици и користи прешли на купца. Приходи од продаје се евидентирају у моменту испоруке робе и производа или извршења услуге. Приходи се исказују по фактурној вредности, умањеној за одобрене попусте и порез на додату вредност.

Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода.

Државна давања

Државна давања се признају по фер вредности када се стекне оправдана увереност да ће се Друштво придржавати услова повезаних са давањима и да ће давање бити примљено.

Државна давања повезана са средствима, укључујући немонетарна давања, исказују се у билансу стања као одложени приход по основу давања. Одложени приходи се признају у корист биланса успеха током корисног века трајања средства, и то за одговарајући износ амортизације, по принципу сучељавања прихода и расхода.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (НАСТАВАК)

Прерачунавање стране валуте

Пословне промене настале у страној валути су прерачунате у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан пословне промене.

Средства и обавезе исказане у страној валути на дан биланса стања, прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза за тај дан.

Нето позитивне или негативне курсне разлике, настале приликом пословних трансакција у страној валути и приликом прерачуна позиција биланса стања исказаних у страној валути, књижене су у корист или на терет биланса успеха.

Немонетарне ставке које се вреднују по принципу историјског трошка израженог у страној валути прерачунате су по историјском курсу важећем на дан иницијалне трансакције.

Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања се односе на камате и друге трошкове који настају у вези са позајмљивањем средстава. Трошкови позајмљивања који се могу непосредно приписати стицању, изградњи или изradi средстава које се оспособљава за употребу, укључују се у набавну вредност или цену коштања тог средства. Остали трошкови позајмљивања признају се као расход периода у коме су настали.

4. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ

Састављање финансијских извештаја захтева од руководства Друштва да врши процене и доноси претпоставке које могу да имају ефекта на презентоване вредности средстава и обавеза и обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на претходном искуству, текућим и очекиваним условима пословања и осталим расположивим информацијама на дан састављања финансијских извештаја. Стварни резултати могу да се разликују од процењених износа.

Најзначајнија подручја која од руководства захтевају вршење процене и доношење претпоставки представљена су у даљем тексту:

Корисни век некретнина, постројења и опреме

Друштво процењује преостали корисни век некретнина, постројења и опреме на крају сваке пословне године. Процена корисног века некретнина, постројења и опреме је заснована на историјском искуству са сличним средствима, као и предвиђеним технолошким напретком и променама економских и индустријских фактора.

4. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ (НАСТАВАК)

Корисни век некретнина, постројења и опреме (наставак)

Уколико се садашња процена разликује од претходних процена, промене у пословним књигама Друштва се евидентирају у складу са МРС 8 „Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке“. Ове процене могу да имају материјално значајан ефекат на књиговодствену вредност некретнина, постројења и опреме као и на износ амортизације текућег обрачунског периода.

Умањење вредности имовине

На дан биланса стања, Друштво врши преглед књиговодствене вредности материјалне и нематеријалне имовине и процењује да ли постоје индикације за умањење вредности неког средства. Приликом процењивања умањења вредности, средства која готовинске токове не генеришу независно додељују се одговарајућој јединици која генерише новац. Накнадне промене у додељивању јединици која генерише новац или у времену новчаних токова могу да утичу на књиговодствену вредност односне имовине.

Исправка вредности потраживања

Исправка вредности сумњивих и спорних потраживања је извршена на основу процењених губитака услед немогућности купаца да испуне своје обавезе. Процена руководства је заснована на старосној анализи потраживања од купаца, историјским отписима, кредитној способности купаца и променама у постојећим условима продаје. Ово укључује и претпоставке о будућем понашању купаца и очекиваној будућој наплати. Промене у условима пословања, делатности или околностима везаним за одређене купце могу да имају за последицу корекцију исправке вредности сумњивих и спорних потраживања обелодањене у приложеним финансијским извештајима.

Исправка вредности застарелих залиха и залиха са успореним обртом

Друштво врши исправку вредности застарелих залиха као и залиха са успореним обртом. Поред тога, одређене залихе Друштва вредноване су по њиховој нето продајној вредности. Процена нето продајне вредности залиха извршена је на основу најпоузданијих расположивих доказа у време вршења процене. Ова процена узима у обзир очекивано кретање цене и трошкова у периоду након датума биланса стања и њена реалност зависи од будућих догађаја који треба да потврде услове који су постојали на дан биланса стања.

Судски спорови

Приликом одмеравања и признавања резервисања и утврђивања нивоа изложености потенцијалним обавезама које се односе на постојеће судске спорове руководство Друштва доноси одређене процене. Ове процене су неопходне за утврђивање вероватноће настанка негативног исхода и одређивања износа неопходног за коначно судско поравнање. Услед инхерентне неизвесности у поступку процењивања, стварни губици могу да се разликују од губитака иницијално утврђених проценом. Због тога се процене коригују када Друштво дође до нових информација, углавном уз подршку интерних стручних служби или спољних саветника. Измене процена могу да у значајној мери утичу на будуће пословне резултате.

4. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ (НАСТАВАК)

Одложена пореска средства

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

5. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

	у хиљадама РСД			
	Лиценце	Остала нематеријална улагања	Улагања у припреми	Укупно
Набавна вредност				
1. јануар 2016. године	564.339	2.500	-	566.839
Набавке у току године	-	-	3.323	3.323
Преноси	3.323	-	(3.323)	-
Ефекти процене	45.040	1.307	-	46.347
31. децембар 2016. године	<u>612.702</u>	<u>3.807</u>	<u>-</u>	<u>616.509</u>
1. јануар 2017. године	612.702	3.807	-	616.509
Пренос са основних сред. у припреми	11.095	-	-	11.095
31. децембар 2017. године	<u>623.797</u>	<u>3.807</u>	<u>-</u>	<u>627.604</u>
Исправка вредности				
1. јануар 2016. године	300.683	167	-	300.850
Амортизација	53.170	149	-	53.319
Ефекти процене	15.514	52	-	15.566
31. децембар 2016. године	<u>369.367</u>	<u>368</u>	<u>-</u>	<u>369.735</u>
1. јануар 2017. године	369.367	368	-	369.735
Амортизација	44.578	254	-	44.832
31. децембар 2017. године	<u>413.945</u>	<u>622</u>	<u>-</u>	<u>414.567</u>
Садашња вредност				
31. децембар 2017. године	<u>209.852</u>	<u>3.185</u>	<u>-</u>	<u>213.037</u>
31. децембар 2016. године	<u>243.335</u>	<u>3.439</u>	<u>-</u>	<u>246.774</u>

6. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

у хиљадама РСД

	Грађевински објекти и земљиште	Опрема	Аванси и средства у припреми	Улагања у туђа средства	Укупно
Набавна вредност					
1. јануар 2016. године	5.277.023	23.499.773	685.635	42.836	29.505.267
Набавке у току године	-	392.031	1.440.015	9.893	1.841.939
Преноси	38.984	1.541.885	(1.580.869)	-	-
Ефекти процене	1.047.045	1.801.992	-	-	2.849.037
Затварање аванса	-	-	(456.437)	-	(456.437)
Отуђења и расходања	(68)	(127.908)	-	(1.779)	(129.755)
31. децембар 2016. године	<u>6.362.984</u>	<u>27.107.773</u>	<u>88.344</u>	<u>50.950</u>	<u>33.610.051</u>
1. јануар 2017. године	6.362.984	27.107.773	88.344	50.950	33.610.051
Набавке у току године	-	-	1.443.574	-	1.443.574
Преноси	-	1.376.826	(1.381.873)	5.047	-
Пренос на нем. улагања	-	-	(11.095)	-	(11.095)
Затварање аванса	-	-	(30.481)	-	(30.481)
Отуђења и расходања	-	(26.750)	-	-	(26.750)
31. децембар 2017. године	<u>6.362.984</u>	<u>28.457.849</u>	<u>108.469</u>	<u>55.997</u>	<u>34.985.299</u>
Исправка вредности					
1. јануар 2016. године	2.916.305	14.385.560	-	11.559	17.313.424
Амортизација	147.190	1.069.939	-	2.702	1.219.831
Ефекти процене	77.942	(2.167.777)	-	-	(2.089.835)
Отуђења и расходања	(68)	(118.733)	-	(1.279)	(120.080)
31. децембар 2016. године	<u>3.141.369</u>	<u>13.168.989</u>	<u>-</u>	<u>12.982</u>	<u>16.323.340</u>
1. јануар 2017. године	3.141.369	13.168.989	-	12.982	16.323.340
Амортизација	147.858	1.063.706	-	2.611	1.214.175
Отуђења и расходања	-	(25.635)	-	-	(25.635)
31. децембар 2017. године	<u>3.289.227</u>	<u>14.207.060</u>	<u>-</u>	<u>15.593</u>	<u>17.511.880</u>
Садашња вредност					
31. децембар 2017. године	<u>3.073.757</u>	<u>14.250.789</u>	<u>108.469</u>	<u>40.404</u>	<u>17.473.419</u>
31. децембар 2016. године	<u>3.221.615</u>	<u>13.938.784</u>	<u>88.344</u>	<u>37.968</u>	<u>17.286.711</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

7. ЗАЛИХЕ

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Материјал	142.565	142.586
Резервни делови	154.769	170.072
Алат и инвентар	43.659	46.833
Плаћени аванси за залихе	2.697	3.107
	343.690	362.598
Минус: исправка вредности	(38.926)	(39.827)
	<u>304.764</u>	<u>322.771</u>

8. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Купци у земљи:		
- повезана правна лица	3.068.742	2.928.507
- остала правна лица	830.765	932.189
	<u>3.899.507</u>	<u>3.860.696</u>
Минус исправка вредности:		
- повезана правна лица	(1.102.678)	(1.355.914)
- остала правна лица	(584.707)	(648.613)
	<u>(1.687.385)</u>	<u>(2.004.527)</u>
	<u>2.212.122</u>	<u>1.856.169</u>

У складу са пословном политиком, своје услуге Друштво продаје на одложени рок који у просеку износи 20 дана. Старосна структура потраживања на дан 31. децембра 2017. и 2016. године представљена је на следећи начин:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
0-30 дана	1.248.166	1.366.373
30-60 дана	471.169	489.796
60-90 дана	2.180.172	2.004.527
	<u>3.899.507</u>	<u>3.860.696</u>

На доспела потраживања Друштво врши обрачун затезне камате. Наплата потраживања није обезбеђена теретом на имовину дужника или јемством трећег лица.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

8. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (НАСТАВАК)

Промене на исправци вредности потраживања за 2017. и 2016. годину су биле следеће:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Стање на почетку године	2.004.527	1.870.772
Нове исправке у току године	904.621	182.376
Наплата претходно исправљених потраживања	(1.201.588)	(66)
Директан отпис потраживања	(20.055)	(25.895)
Укидање исправке вредности потраживања	-	(22.660)
Остало	(120)	-
Стање на крају године	<u>1.687.385</u>	<u>2.004.527</u>

9. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал Друштва исказан на дан 31. децембра 2017. и 2016. године у износу од 2.463.690 хиљада РСД чини државни капитал. Оснивач Друштва је Град Нови Сад.

Стање капитала је регистровано код Агенције за привредне регистре.

10. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Резервисања за трошкове обједињене наплате	116.855	74.719
Резервисања за отпремнине	19.664	17.080
Резервисања за јубиларне награде	26.099	26.404
	<u>162.618</u>	<u>118.203</u>

Промене на резервисањима у 2017. години приказане су у наредној табели:

	у хиљадама РСД			
	Обједињена наплата	Отпремнине	Јубиларне награде	Укупно
Стање на почетку године	74.719	17.080	26.404	118.203
Нова резервисања у току године	42.136	4.304	3.469	49.909
Укидање резервисања у току године	-	(149)	(252)	(401)
Исплате у току године	-	(636)	(110)	(746)
Пренос на текуће доспеће	-	(935)	(3.412)	(4.347)
Стање на крају године	<u>116.855</u>	<u>19.664</u>	<u>26.099</u>	<u>162.618</u>

10. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (НАСТАВАК)

Резервисања за отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде извршена су на основу садашње вредности очекиваних будућих исплата запосленима по овим основама, а након испуњавања свих предвиђених услова. Садашња вредност очекиваних будућих исплата за јубиларне награде и отпремнине утврђена је коришћењем дисконтне стопе од 3,50%, док раст зарада није предвиђен.

11. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Дугорочни кредити у земљи	877.770	1.067.281
Остале дугорочне обавезе	498	60.968
	<u>878.268</u>	<u>1.128.249</u>
Текућа доспећа:		
- дугорочних кредита	(146.295)	(159.788)
- осталих дугорочних обавеза	-	(60.469)
	<u>(146.295)</u>	<u>(220.257)</u>
	<u>731.973</u>	<u>907.992</u>

Обавезе Друштва по основу дугорочних кредита на дан 31. децембра 2017. године у износу од 877.770 хиљада РСД (2016. године – 1.067.281 хиљаду РСД) односе се на средства одобрена за рехабилитацију система даљинског грејања у Србији.

Каматна стопа на одобрена средства на дан биланса стања износи 2,5% годишње (2016. године – 2,5% годишње). Дугорочни кредити су деноминирани у ЕУР.

Структура доспећа дугорочних обавеза на дан 31. децембра 2017. и 2016. године дата је у следећој табели:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
До 1 године	146.295	220.257
Од 1 до 2 године	146.295	319.577
Од 2 до 5 година	438.885	479.363
Преко 5 година	146.793	109.052
	<u>878.268</u>	<u>1.128.249</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

11. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (НАСТАВАК)

Усаглашавање обавеза из финансијских активности

Промене на обавезама Друштва из финансијских активности приказане су као што следи:

	у хиљадама РСД		
	Дугорочни кредити	Остале финан. обавезе	Укупно
1. јануар 2016. године	861.783	145.507	1.007.290
Одливи	2.389	-	2.389
Немонетарне трансакције	188.676	(84.539)	104.137
Курсне разлике	14.433	-	14.433
31. децембар 2016. године	1.067.281	60.968	1.128.249
1. јануар 2017. године	1.067.281	60.968	1.128.249
Одливи	(149.456)	-	(149.456)
Немонетарне трансакције	-	(60.470)	(60.470)
Курсне разлике	(40.055)	-	(40.055)
31. децембар 2017. године	877.770	498	878.268

12. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

Одложена пореска средства и обавезе на дан 31. децембра 2017. и 2016. године односе се на привремене разлике по следећим позицијама:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
<i>Одложене пореске обавезе</i>		
Некретнине, постројења и опрема	1.236.527	1.288.928
	<u>1.236.527</u>	<u>1.288.928</u>
<i>Одложена пореска средства</i>		
Дугорочна резервисања	7.517	260
	<u>7.517</u>	<u>260</u>
	<u>1.229.010</u>	<u>1.288.668</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

12. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ (НАСТАВАК)

Промене на одложеним порезима у 2017. години приказане су у наредној табели:

	у хиљадама РСД			
	Стање на почетку године	Одложени порески (расход)/приход	Остали свеобухватни добитак/(губитак)	Укупно
2017. година				
Некретнине, постројења и опрема и нематер. улагања	(1.288.928)	52.401	-	(1.236.527)
Дугорочна резервисања	260	7.637	(380)	7.517
	<u>(1.288.668)</u>	<u>60.038</u>	<u>(380)</u>	<u>(1.229.010)</u>
2016. година				
Некретнине, постројења и опрема и нематер. улагања	(766.667)	49.437	(571.698)	(1.288.928)
Дугорочна резервисања	2.201	(2.065)	124	260
	<u>(764.466)</u>	<u>47.372</u>	<u>(571.574)</u>	<u>(1.288.668)</u>

13. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Текућа доспећа:		
- дугорочних кредита	146.295	159.788
- осталих дугорочних обавеза	-	60.469
	<u>146.295</u>	<u>220.257</u>

14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Добављачи у земљи:		
- повезана правна лица	31.341	29.312
- остала правна лица	1.079.436	1.006.918
Добављачи у иностранству	27.285	31.295
Обавезе по основу емитованих ХоВ	-	235.243
	<u>1.138.062</u>	<u>1.302.768</u>

15. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Примљене донације:		
- из буџета града	1.758.793	1.760.637
- из Завода за изградњу града	438.421	459.682
- из Министарства рударства и енергетике	10.545	11.136
Остала пасивна временска разграничења	220	35.495
	<u>2.207.979</u>	<u>2.266.950</u>

16. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Приходи од продаје производа и услуга у земљи:		
- повезана правна лица	5.555.156	5.841.479
- остала правна лица	2.331.488	1.879.158
	<u>7.886.644</u>	<u>7.720.637</u>

17. ТРОШКОВИ ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Трошкови бруто зарада	293.217	286.851
Трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца	52.695	51.555
Трошкови добровољног пензијског фонда	21.311	20.955
Трошкови накнада за превоз радника	9.972	9.858
Трошкови исплате солидарне помоћи запосленим	10.243	2.316
Остали лични расходи	6.892	5.067
	<u>394.330</u>	<u>376.602</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

18. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Трошкови одржавања	213.662	119.416
Трошкови обезбеђења	22.249	24.007
Трошкови транспортних услуга	18.274	20.960
Трошкови рекламе и пропаганде	14.286	16.997
Трошкови закупнина	5.695	11.643
Трошкови осталих услуга	12.694	13.063
	<u>286.860</u>	<u>206.086</u>

19. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Трошкови за услуге друштвене делатности – ЈКП „Иформатика“ Нови Сад	238.828	250.136
Трошкови осталих непроизводних услуга	101.010	92.501
Трошкови премије осигурања	34.298	32.948
Трошкови такси	4.843	6.062
Трошкови чланарина	4.206	3.329
Трошкови платног промета	1.729	2.198
Трошкови пореза и доприноса	1.634	2.356
Трошкови репрезентације	1.362	754
Остали нематеријални трошкови	32.959	28.524
	<u>420.869</u>	<u>418.808</u>

20. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Приход од усклађивања вредности:		
- потраживања од продаје	1.201.588	66
- потраживања за камату	10.227	-
- финансијских пласмана	14	139
	<u>1.211.829</u>	<u>205</u>

21. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Расходи од усклађивања вредности:		
- потраживања од продаје	904.621	182.376
- потраживања за камату	225	45.562
- финансијских пласмана	-	1.039
	<u>904.846</u>	<u>228.977</u>

22. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

Компоненте пореза на добитак

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Текући порески расход	(186.769)	(148.511)
Одложени порески (расход)/приход	60.038	47.372
	<u>(126.731)</u>	<u>(101.139)</u>

Усаглашавање пореза на добит и производа добитка пре опорезивања и прописане пореске стопе

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Добитак пре опорезивања	1.419.457	934.531
Порез на добит по законској стопи од 15%	212.919	140.180
Порески ефекти расхода који се не признају у пореском билансу	11.300	17.734
Порески ефекти прихода који се не признају у пореском билансу	326	10
Искоришћени порески кредит који претходно није био признат као одложено пореско средство	(91.990)	(73.147)
Остало	(5.824)	16.362
Порез на добитак	<u>126.731</u>	<u>101.139</u>
Ефективна пореска стопа	<u>9%</u>	<u>11%</u>

22. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК (НАСТАВАК)

Неискоришћени порески кредити

Преглед неискоришћених пореских кредита и рокови до када могу да буду искоришћени приказани су као што следи:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
до једне године	104.390	84.315
од једне до пет година	688.233	640.459
од пет до десет година	130.535	292.638
	923.158	1.017.412

23. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

У оквиру својих редовних пословних активности Друштво обавља трансакције са повезаним лицима (сви класификовани као остала повезана правна лица). У току 2017. и 2016. године обављене су следеће трансакције са повезаним правним лицима:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		
Приходи од продаје производа и услуга	5.555.156	5.841.479
Приходи од донација	99.403	95.199
	5.654.559	5.936.678
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ		
Приходи од камата	54.710	83.550
	54.710	83.550
НАБАВКЕ	287.427	368.068
	287.427	368.068
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ		
Трошкови производних услуга	1.869	9.268
Трошкови зарада	1.526	-
Нематеријални трошкови	238.294	247.675
	241.689	256.943

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

23. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА (НАСТАВАК)

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ		
Расходи камата	17.756	28.473
	17.756	28.473
ПОТРАЖИВАЊА И ПЛАСМАНИ		
Дати аванси	1.020	507
Потраживања од купаца	3.068.742	2.928.507
Минус: исправка вредности потраживања од купаца	(1.102.678)	(1.355.914)
Потраживања за камату	38.297	92.717
Минус: исправка вредности потраживања за камате	(13.865)	(18.284)
Краткорочни финансијски пласмани	6.000	33.104
Минус: исправка вредности краткорочних финансијских пласмана	(2.000)	(2.000)
	1.995.516	1.678.637
ОБАВЕЗЕ		
Примљени аванси	2.418	-
Обавезе према добављачима	31.341	29.312
Обавезе за камату	-	1
Примљене дотације	2.197.214	2.220.319
	2.230.973	2.249.632

Кључно руководство Друштва чини директор Друштва. Накнаде плаћене или плативе кључном руководству по основу њиховог рада приказане су у табели која следи:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Зараде и бонуси	1.944	2.164
	1.944	2.164

24. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Циљеви управљања финансијским ризицима

Пословање Друштва је изложено различитим финансијским ризицима: тржишном ризику, кредитном ризику и ризику ликвидности. Програм управљања финансијским ризицима Друштва је усмерен на немогућност предвиђања догађаја на финансијским тржиштима и тежи минимизирању могућих негативних ефеката на финансијске перформансе Друштва.

Друштво не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

Тржишни ризик

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промене тржишних цена, као што су промене курсева страних валута и промена каматних стопа, могу да утичу на висину прихода Друштва или вредност његових финансијских инструмената. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Друштва.

Девизни ризик

Изложеност Друштва девизном ризику првенствено се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања деноминираних у страним валутама.

Књиговодствена вредност монетарних средстава и обавеза Друштва у страним валутама на дан извештавања је следећа:

	Имовина		у хиљадама РСД Обавезе	
	2017.	2016.	2017.	2016.
ЕУР	-	1.377	905.553	1.098.575
	-	1.377	905.553	1.098.575

На основу обелодањене структуре монетарне имовине и обавеза у страним валутама евидентно је да је Друштво пре свега осетљиво на промене девизног курса ЕУР.

24. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА (НАСТАВАК)

Тржишни ризик (наставак)

Девизни ризик (наставак)

У следећој табели приказана је осетљивост Друштва на апресијацију и депресијацију РСД за 10% у односу на ЕУР. Стопа осетљивости од 10% представља процену руководства Друштва у погледу могућих промена курса РСД у односу на ЕУР.

	2017.		у хиљадама РСД 2016.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
ЕУР	(90.555)	90.555	(109.720)	109.720
	(90.555)	90.555	(109.720)	109.720

Каматни ризик

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа на средствима и обавезама код којих је каматна стопа варијабилна. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и Друштво нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај.

Структура монетарних средстава и обавеза на дан 31. децембра 2017. и 2016. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Финансијска средства		
Некаматносна	2.341.759	2.056.620
Каматносна (фиксна каматна стопа)	10.472	9.828
	<u>2.352.231</u>	<u>2.066.448</u>
Финансијске обавезе		
Некаматносне	1.142.737	1.367.396
Каматносне (фиксна каматна стопа)	878.268	1.067.280
	<u>2.021.005</u>	<u>2.434.676</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

24. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА (НАСТАВАК)

Кредитни ризик

Друштво је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Друштву измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак Друштва. Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

У Републици Србији не постоје специјализоване рејтинг агенције које врше независну класификацију и рангирање привредних друштава. Услед тога, Друштво је принуђено да користи остале јавно доступне финансијске информације (нпр. податке о бонитету које пружа Агенција за привредне регистре) и интерне историјске податке о сарадњи са одређеним пословним партнером у циљу одређивања његовог бонитета. На основу бонитета купца, утврђује се износ његове максималне кредитне изложености, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства Друштва. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

У случају повећања износа доспелих потраживања и сходно томе повећане изложености кредитном ризику, Друштво примењује механизме предвиђене пословном политиком.

Друштво има значајнију концентрацију кредитног ризика, јер се његова потраживања значајним делом односе на повезана правна лица.

Ризик ликвидности

Руководство Друштва управља ризиком ликвидности на начин који му обезбеђује да Друштво у сваком тренутку испуњава све своје обавезе. Друштво управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Рочност доспећа финансијских обавеза Друштва дата је у следећој табели:

	до 1 године	од 1 до 2 године	од 2 до 5 година	у хиљадама РСД преко 5 година	Укупно
2017. година					
Дугорочне обавезе	146.295	146.295	438.885	146.793	878.268
Обавезе из пословања	1.138.062	-	-	-	1.138.062
Остале краткорочне обавезе	4.675	-	-	-	4.675
	<u>1.289.032</u>	<u>146.295</u>	<u>438.885</u>	<u>146.793</u>	<u>2.021.005</u>
2016. година					
Дугорочне обавезе	220.257	319.577	479.363	109.052	1.128.249
Обавезе из пословања	1.067.525	-	-	-	1.067.525
Обавезе за издате ХоВ	235.243	-	-	-	235.243
Остале краткорочне обавезе	3.659	-	-	-	3.659
	<u>1.526.684</u>	<u>319.577</u>	<u>479.363</u>	<u>109.052</u>	<u>2.434.676</u>

24. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА (НАСТАВАК)

Ризик ликвидности (наставак)

Приказани износи засновани су на недисконтованим новчаним токовима на основу најранијег датума на који ће Друштво бити обавезно да такве обавезе намири.

25. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ КАПИТАЛА

У поступку управљања капиталним ризиком, руководство Друштва има за циљ очување могућности да послује по принципу сталности пословања, истовремено максимизирајући приносе власницима и другим интересним странама путем оптимизације односа дуга и капитала. Руководство Друштва прегледа структуру капитала на годишњој основи.

Друштво анализира капитал кроз показатељ задужености. Овај показатељ израчунава се као однос нето задужености и укупног капитала. Нето задуженост се обрачунава тако што се укупне финансијске обавезе (краткорочне и дугорочне) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупан капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања и нето задужености.

Показатељи задужености на дан 31. децембра 2017. и 2016. године су били следећи:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Укупна задуженост	878.268	1.128.249
Готовина и готовински еквиваленти	40.069	23.908
Нето задуженост	838.199	1.104.341
Капитал	14.774.226	13.896.040
Укупан капитал	15.612.425	15.000.381
Показатељ задужености	5,37%	7,36%

26. ФЕР ВРЕДНОСТ ФИНАНСИЈСКИХ ИНСТРУМЕНАТА

На дан 31. децембра 2017. и 2016. године Друштво није имало финансијских средстава и обавеза која се након почетног признавања вреднују по фер вредности.

Књиговодствене вредности финансијских инструмената обелодањене у билансу стања Друштва по амортизованој вредности приближно су једнаке њиховим фер вредностима.

27. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Судски спорови

Процењена вредност судских спорова који се на дан 31. децембра 2017. године воде против Друштва износи 12.545 хиљада РСД (2016. године – 3.364 хиљаде РСД). Износи коначних губитака по основу судских спорова могу бити увећани по основу обрачунатих затезних камата до датума окончања спорова, односно до датума коначних исплата по споровима. Руководство сматра да судски спорови који се воде против Друштва неће проузроковати материјално значајне штете по Друштво.

Дата јемства

Потенцијалне обавезе Друштва на дан 31. децембра 2017. године по основу јемстава датих повезаним правним лицима износе 300.000 хиљада РСД (2016. године – 150.000 хиљада РСД).

28. ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ

Инвестициона улагања

Инвестициона улагања Друштва се односе на улагања у стална средства уговорена на дан биланса стања. Преглед ових улагања по билансним позицијама дат је у следећој табели:

	у хиљадама РСД	
	2017.	2016.
Некретнине, постројења и опрема	3.856.930	8.056.702
Нематеријална улагања	11.095	49.671
	<u>3.868.025</u>	<u>8.106.373</u>

29. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

Порески прописи Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских прописа од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Друштва могу се разликовати од тумачења руководства. Услед тога, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Друштву може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година, односно пореске власти имају право да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

30. УСАГЛАШАВАЊЕ ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА

Друштво је извршило усаглашавање својих потраживања и обавеза са стањем на дан 31. октобра 2017. и 2016. године. У поступку усаглашавања са пословним партнерима, нису утврђена материјално значајна неусаглашена потраживања и обавезе.

31. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

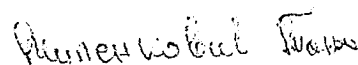
Средњи курсеви за девизе, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
ЕУР	118,4727	123,4723

Нови Сад, 31. јануар 2018. године

Добросав Арсовић
Директор




Тања Миленковић
Руководилац Одсека рачуноводства