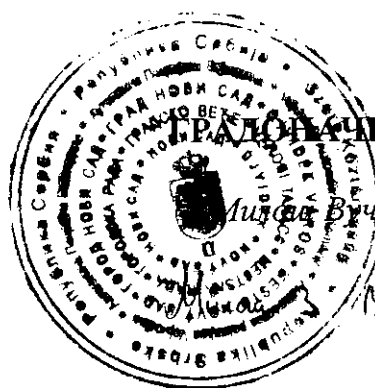


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 34-3570/2022-II
Дана: 14. јула 2022. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину, са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину, Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада, број: 34-3570/2022-II од 14. јула 2022. године, с молбом да се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину, са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Закључак у предложеном тексту.



ГРАДСКИ ЧЕЛНИК

Милош Вучевић

Byrokrat

На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 11/19), поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2021. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2021. годину, Градско веће Града Новог Сада на 151. седници од 14. јула 2022. године, доноси

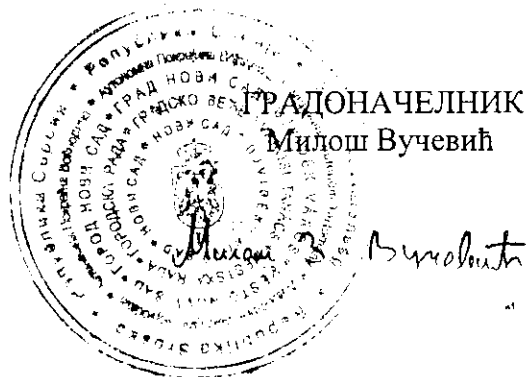
ЗАКЉУЧАК

I. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2021. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2021. годину, које је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 9. седници одржаној 18. марта 2022. године и 16. седници одржаној 30. јуна 2022. године, и предлаже Скупштини да исте размотри и закључи:

„Скупштина Града Новог Сада усваја Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2021. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2021. годину.“

II. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Александар Кравић, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Ђорђе Басарић, в.д.начелника Градске управе за саобраћај и путеве.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 34-3570/2022-II
Дана: 14. јула 2022. године
НОВИ САД



РЕФЕРАТ

Чланом 24. став 1. тач. 4. и 6. Одлуке о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 57/16 – испр.) уређено је да Скупштина Града даје сагласност на извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад, као и сагласност на финансијске извештаје Предузећа. Чланом 39. тачка 34. Статута Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 11/19) прописано је да Скупштина Града, у складу са законом, разматра и усваја годишње извештаје о раду јавних комуналних и других јавних предузећа и друштава капитала за обављање делатности од општег интереса чији је оснивач Град Нови Сад и друге извештаје о реализацији планова и програма.

Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“ Нови Сад доставило је Градској управи за саобраћај и путеве Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину, које је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 9. седници, одржаној 18. марта 2022. године и 16. седници одржаној 30. јуна 2022. године.

У извештајном периоду Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“ Нови Сад, остварило је позитиван финансијски резултат – нето добит у износу од 2.680.420,21 динара.

ЈКП „Паркинг сервис“ је у 2021. години остварило укупан приход у износу од 669.558.706,78 динара, што је за 2,34% мање у односу на план за 2021. годину и за 14,82% више у односу на остварене приходе у 2020. години. У структури укупног прихода највеће је учешће прихода од продаје производа и вршења услуга на домаћем тржишту (приходи паушалних претплата, приходи од продаје на паркоматима, приходи од продаје карата на затвореним паркиралиштима, приходи од продаје карата путем СМС порука, од издатих посебних паркинг карата, од продаје паркинг карата за 1, 2, и 3 зону и приходи од продаје карата на Најлону, самовима и другим манифестацијама и др.) у износу од 556.106.582,92 динара.

Остварени укупни расходи у 2021. години износе 667.165.532,30 динара, што је за 1,3% мање од планираних за 2021. годину и за 15,6% више у односу на остварене расходе у 2020. години. У структури укупних расхода највеће је учешће трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 297.164.338,81 динар. Како су укупни приходи већи од укупних расхода Предузеће је остварило бруто добит у износу од 2.393.174,48 динара, односно нето добит у износу од 2.680.420,21 динар.

Чланом 58. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) прописано је да је јавно предузеће дужно да део остварене добити уплати у буџет јединице локалне самоуправе, по завршном рачуну за претходну годину. Чланом 57. став 1. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2022. годину („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 56/21 и 25/22), прописано је, између осталог, да јавна предузећа и други облици организовања, чији је оснивач Град, имају обавезу да на прописан рачун за уплату јавних прихода, уплате у буџет Града, најкасније до 30.

ноцембра 2022. године, део од најмање 50% добити, односно утврђеног вишка прихода над расходима по завршном рачуну за 2021. годину. У складу са наведеним Предузеће ће средства у износу од 1.340.210,11 динара уплатити на прописан рачун за уплату јавних прихода.

У извештајном периоду, за реализацију Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2021. годину, планирано је 57.500.000,00 динара, а Предузећу је пренето 57.447.544,80 динара на име капиталних субвенција из буџета Града Новог Сада за 2021. годину. Средства су искоришћена: - за реконструкцију паркиралишта на Булевару ослобођења деоница II, у износу од 15.973.759,00 динара, - за изградњу саобраћајних површина на Булевару краља Петра I бр. 71, у износу од 11.473.785,80 динара, и за изградњу саобраћајних површина у Улици Берислава Берића, у износу од 30.000.000,00 динара.

Предузеће је у извештајном периоду планирало инвестициона улагања из сопствених средстава у износу од 62.450.000,00 динара, а реализовало инвестиције у вредности од 47.784.000,00 за рачунарску опрему, преносне рачунаре ПДА са штампачем, камион кипер, резервни пнеуматски уређај за контролу приступа у централну пешачку зону, станицу система јавних градских бицикала (НС бике), радове на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта, одржавање и санацију паркиралишта по инспекцијским налозима, радове на санацији и уређењу службених просторија Предузећа, радове на текућем одржавању привремених и повремених паркиралишта, изградњу општих паркиралишта за бицикле и набавку лаких комерцијалних возила.

За реализацију планираних послова Предузеће је у извештајном периоду ангажовало 227 радника, што је за једног запосленог више од планираног броја, а односи се на замену једног запосленог до његовог повратка са боловања. Реализација динамике исплате зарада у периоду од 01.01.2021. године до 31.12.2021. године у складу је са планираним трошковима зарада и другим примањима за 2021. годину.

На основу изнетог предлаже се Скупштини Града Новог Сада да донесе закључак у предложеном тексту.



Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад
Нови Сад, Филипа Вишњића 47
НАДЗОРНИ ОДБОР
Датум: 18.03.2022. године
Број: 2022-0-346/7

На основу члана 13. став 1. тач. 3. и 5. Одлуке о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 57/16 – испр.) и члана 48. став 1. тач. 3. и 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад од 7. новембра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад на 9. седници одржаној 18.03.2022. године, доноси

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради разматрања и усвајања.
- II. Извештај о реализацији Програма пословања чини саставни део ове одлуке.

Председник Надзорног одбора

Зоран Алимпић





ПАРКИНГ СЕРВИС

Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“ Нови Сад



**ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПАРКИНГ СЕРВИС“ НОВИ САД
ЗА 2021. ГОДИНУ**

пословно име: **ЈКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“ НОВИ САД**

седиште: **НОВИ САД, Филипа Вишњића 47**

претежна делатност: **5221**

матични број: **08831149**

ПИБ: **103635323**

ЈББК: **81887**

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: **Скупштина Града Новог Сада**

Градска управа за саобраћај и путеве

Надлежна филијала Управе за трезор: **Нови Сад**

Нови Сад, март 2022. године

1. Општи подаци.....	3
1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа.....	3
1.2. Визија и мисија јавног предузећа.....	4
1.3. Стратешка документа, закони, подзаконска и интерна акта која Предузеће примењује у свом пословању	5
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја предузећа.....	6
1.5. Организациона шема јавног предузећа	7
2. Анализа пословања у 2021. години	10
2.1. Реализовани физички обим активности у 2021. години.....	10
2.2. Биланс стања на дан 31.12.2021. године.....	11
2.3. Биланс успеха за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године.....	15
2.4. Извештај о токовима готовине за период од 01.01.2020.- 31.12.2021. године.....	18
2.5. Анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања у односу на планиране индикаторе	19
2.6. Активности за унапређење процеса пословања	22
2.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања	22
3. Циљеви и реализоване активности за 2021. годину.....	23
3.1. Циљеви предузећа.....	23
3.2. Кључне активности предузећа	23
3.3. Анализа тржишта	24
3.4. Анализа ризика предузећа	24
3.5. Анализа реализованих индикатори за 2021. годину.....	25
3.6. Активности предузећа у циљу унапређења корпоративног управљања	26
4. Реализовани извори прихода и позиције расхода по наменама	26
4.1. Реализовани биланс стања на дан 31.12. 2021. године	26
4.2. Реализовани биланс успеха за 2021. годину	30
4.3. Реализовани токови готовине за 2021. годину	33
4.4. Реализовани приходи у 2021. години.....	35
4.5. Реализовани расходи у 2021. години.....	36
4.6. Реализовани физички обим активности за 2021. годину.....	39
4.7. Ценовна политика	40
4.8. Износ и динамика реализација прихода из буџета	41
4.9. Реализација трошкова запослених у 2021. години	43
5. Начин расподеле добити, односно начин покрића губитка.....	44
5.1. Расподела добити за 2021. годину	44
5.2. Преглед утрошене добити за 2016, 2017, 2018, 2019 и 2020. годину.....	45
6. Реализација зарада и запошљавања	45
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	46
6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура запослених по времену проведену у радном односу	47
6.3. Слободна и упражњена радна места, додатно запошљавање и динамика запошљавања	48
6.4. Обрачун и исплата зарада по месецима	48
6.5. Исплаћене накнаде члановима Надзорног одбора.....	50
6.6. Накнаде за рад Комисије за ревизију	51
7. Кредитна задуженост	52
8. Реализоване набавке у 2021. години	53
8.1. Реализована финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2021. годину	53
8.2. Реализација Плана набавки путничких возила 2020. години	60
8.3. Реализација набавки путничких возила за 2021. годину	60
9. Реализација инвестиција у 2021. години.....	60
9.1. Реализација инвестиција у 2021. години.....	61
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	62
10.1. Средства за посебне намене	63

На основу члана 48. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад, број 2016-0-1870/1 од 7. новембра 2016. године, Надзорни одбор предузећа на 9. седници одржаној дана, 18. марта 2022. године доноси

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

1. Општи подаци

1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

Предузеће је основано 16. децембра 2004. године. Са радом је отпочело преузимањем радника ЈКП „Пут“ 1. марта 2005. године. Раднике ЈКП „Градско зеленило“ предузеће је преузело 15. септембра 2005. године. Радници преузети из два поменута јавна предузећа, обављали су послове у вези са наплатом и контролом паркирања, односно одношењем непрописно паркираних возила.

Претежна делатност предузећа је:

52.21 Услугне делатности у копноном саобраћају;

- пратеће активности у вези са коришћењем (наплата и одржавање) путева, мостова, тунела, паркиралишта или гаража, паркиралиште за бицикле, зимског смештаја приколица
- вучу возила и помоћ на путу.

Поред делатности из предходног става Јавно предузеће обавља и делатности:

41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда;

- паркинг гараже укључујући и подземне гараже

42.11 Изградња путева и аутопутева;

- постављање ограда и саобраћајних ознака и сл.
- бојење и обележавање ознака на путевима

43.12 Припрема градилишта ;

- земљани радови: ископавање, насипање, нивелисање терена, ископ канала, уклањање стена, минирање и др.

45.20 Одржавање и поправка моторних возила;

49.41 Друмски превоз терета;

- превоз аутомобила
- изнајмљивање теретног возила са возачем

55.30 Делатност кампова, ауто-кампова и кампова за туристичке приколице;

58.14 Издавање часописа и периодичних издања;

58.29 Издавање осталих софтвера;

60.10 Емитовање радио-програма;

62.01 Рачунарско програмирање;

- писање, мењање, тестирање, документовање и одржавање софтвера;
укључује и писање програма на основу упутства корисника

62.02 Консултантске делатности у области информационе технологије;

71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање;

72.19 Истраживање и развој у осталим природним и техничко-технолошким наукама;

73.11 Делатност рекламних агенција;

- 77.11 Изнајмљивање и лизинг аутомобила и лаких моторних возила;
- 77.21 Изнајмљивање и лизинг опреме за рекреацију и спорт;
- 82.30 Организовање састанака и сајмова;
- 93.29 Остале забавне и рекреативне активности.

Јавно предузеће има својство правног лица и за своје обавезе одговара целокупном својом имовином. У правном промету са трећим лицима Јавно предузеће иступа у своје име и за свој рачун.

1.2. Визија и мисија јавног предузећа

Јасно постављена визија и мисија, те на тој основи саопштени глобални и развојни циљеви предузећа, поред тога што представљају окосницу за израду Програма пословања, службе и као:

- основа за дизајнирање стратегије и на њој засноване пословне политике и циљева предузећа,
- битна одредница изградње културе предузећа примерене власничкој структури и захтевима тржишта.

1.2.1. Мисија

Мисија ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад проистиче из његове визије, традиције, везаности за основну делатност.

С тим у вези, мисија Предузећа је да обезбеди квалитетне услуге у области паркирања за своје клијенте по прихватљивим ценама на начин да ојача своју позицију на тржишту.

Тржишна мисија: Подразумева континуирано побољшање перформанси у корист оснивача, Предузећа, запослених и клијената.

Корисници наших услуга: Примарна брига Предузећа је стварање резултата у складу са очекивањима наших клијената, запослених, менаџмента, синдиката, и друштвене заједнице.

Оснивач: Предузеће је у обавези да штити и повећа вредност Предузећа, као и да сачува поверење у стил и имиџ Предузећа.

Запослени: Предузеће верује у сваког запосленог, подстиче га, јача креативност и награђује праве вредности. Квалитетан Колективни уговор додатно осигурава статус радника.

Друштвена одговорност: Менаџмент је посвећен настојању да поштује закон, побољша квалитет живота и води бригу о животној средини.

1.2.2. Визија

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад ће бити стабилно и успешно растуће Предузеће посвећено пружању услуга завидног квалитета и највиших стандарда у области паркирања а самим тим и одржавању комуналног реда.

1.2.3. Циљеви

Будући развој Предузећа се види у настављању стратегије стабилног раста уз уштеде у Предузећу. Стратешки циљеви Предузећа су:

- обезбеђење континуираног раста изражено обимом пружених услуга (повећање број продатих карата путем SMS и већа наплата посебних паркинг карата);
- држање корака са потенцијалном конкуренцијом, с фокусом на повећање продуктивности и побољшање квалитета пружања услуга у сфери SMS наплате паркирања.

Предузеће намерава да настави започети процес у области паркирања на постојећем тржишту услуга, штитећи и јачајући своју позицију.

Уколико се у општим назнакама исказу циљеви по својим приоритетима, онда би редослед циљева Предузећа био:

- Очување и одржавање комуналног реда: Обезбедити очување комуналног реда као једног од битних циљева бављења комуналном делатношћу.
- Задовољство корисника и квалитет и сигурност услуга: Услуге обављати квалитетно, сигурно и по повољним ценама.
- Добит: Обезбеђење задовољавајућег износа добити на годишњем нивоу који би био довољан за издвајање дела у корист локалне самоуправе и средстава за дугорочно планирање развоја.
- Стандард запослених: Зараде запослених, сигурни услови за рад и социјална сигурност морају бити првенствена брига менаџмента Предузећа.
- Продуктивност: Продуктивност рада подићи на завидан ниво али који неће водити претераном изнуривању запослених и раубовању средстава.
- Сигурност и еколошка безбедност: Поштовати сигурносне и еколошке стандарде како не би долазило до повреда, губитка имовине и како би се избегла било каква опасност за околину.
- Друштвена одговорност: Брига Предузећа је и да допринесе богатству заједнице и локалне самоуправе, да поштује закон и спречава штете.

1.3. Стратешка документа, закони, подзаконска и интерна акта која Предузеће примењује у свом пословању

Предузеће обавља делатности ради којих је основано у складу са следећим прописима:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019);
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 88/2011, 104/2016 и 95/2018);
- Закон о безбедности саобраћаја на путевима („Службени гласник РС“, број 41/2009, 53/2010, 101/2011, 32/2013 – Одлука УС и 55/2014, 96/2015 – др. закон и 9/2016 – Одлука УС, 24/2018, 41/2018, 41/2018 – др. закон, 87/2018, 23/2019 и 128/2020);
- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“, број 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014-усклађени дин.изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014,5/2015- усклађени дин.изн., 83/2015, 5/2016 – усклађ. дин. изн., 108/2016, 7/2017- усклађ. дин. изн., 113/2017, 13/2018 – усклађени дин.изн., 30/2018, 4/2019 – усклађени дин. изн., 72/2019 и 8/2020 - усклађени дин. изн.);
- Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 одлука УС, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење);
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/2019);
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 73/2019);
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 73/2019);
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, 129/07, 83/2014-др. закон, 101/2016-др. закон и 47/2018);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС, број 93/2012);
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 –др. закон, 103/2015, 99/2016,113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019);
- Уредба о начуну и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/2014);
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 124/2020);
- Одлука о јавним паркиралиштима на територији Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада, број 4/2010, 5/2010-испр., 19/2010-испр., 50/2010, 44/2011, 38/2012, 7/2013-испр., 28/2014, 11/2015, 74/2016, 21/2017, 61/2017,42/2018, 59/2018 и 61/2019);
- Одлука о обављању комуналне делатности одржавање јавних зелених површина („Службени лист Града Новог Сада“, број 69/2013, 13/2014, 28/2014, 63/2014, 74/2016, 16/2018, 31/2019 и 59/2019);

- Одлука о промени цена паркирања, уклањања моторних возила и постављања уређаја којима се спречава одвожење возила („Службени лист Града Новог Сада“, број 49/2012, 18/2013, 6/2016, 57/2016-испр., 29/2017, 59/2017, 9/2018, 44/2018 и 3/2019);
- Одлука о усклађивању одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/2016 и 57/2016-испр.);
- Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 37/2017 и 34/2020-Анекс I);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015, 59/2015, 62/2019 и 50/2020);
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 36/2016);
- Закључак Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/a-I;
- Закључак Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2008-2-1-I од 24.06.2008. године;
- Фискална стратегија за 2021. годину са пројекцијама за 2022. и 2023. годину („Сл. гласник РС“, бр 142/2020).

Општа акта Предузећа:

- Статут ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Пословник о раду Надзорног одбора ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Колективни уговор за ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова;
- Правилник о интерној ревизији;
- Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке;
- Правилник о благајничком пословању;
- Правилник о канцеларијском пословању, архивирању и чувању регистратурског материјала и употреби и евидентирању печата;
- Акт о процени ризика;
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама;
- Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивање књиговодственог стања са стварним стањем;
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања у ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Одлука о радном времену;
- Правилник о поступку провере алкохолисаности и утицаја других средстава зависности на запослене;
- Правилник о условима и начину коришћења службених мобилних телефона и претплатних корисничких картица у ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Правилник о поступку утужења у ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Правилник о средствима и опреми личне заштите на раду запослених;
- Кодекс понашања;

као и свих осталих општих аката донетих на нивоу Предузећа у складу са позитивним прописима.

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја предузећа

Основне функције Предузећа у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији града Новог Сада.

У том смислу, у наредном периоду укупно пословање и развој Предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверених делатности, у правцу:

- повећања степена доступности комуналних услуга;
- веће поузданости и стабилности код пружања комуналних услуга;
- бољег квалитета пружених услуга по захтевима корисника и стандардима који се примењују у најразвијенијим европским државама.

Кључне активности потребне за достизање циљева Предузећа у наредним годинама:

- Јачање кадровских капацитета;
- Инвестирање у возила и опрему;
- Развој информационог система.

1.5. Организациона шема јавног предузећа

У складу са чланом 15. Закона о јавним предузећима органи предузећа су:

- надзорни одбор и
- директор.

Председник Надзорног одбора је Зоран Алимпић, именован 8. септембра 2017. године Решењем о именовању Скупштине Града Новог Сада, број 022-1/2017-130-I на период од четири године. Чланови Надзорног одбора су Ненад Ковачевић, именован 25. јуна 2019. године Решењем о именовању Скупштине Града Новог Сада, број 022-1/2019-101-I на период од четири године и Радослав Мазалица из редова запослених, именован 30. јуна 2017. године Решењем о именовању Скупштине Града Новог Сада, број 022-1/2017-79-I на период од четири године.

Надзорни одбор: доноси дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја предузећа и одговоран је за њихово спровођење; доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања предузећа, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја; усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања предузећа; усваја тромесечни извештај о степену усклађености и планираних и реализованих активности; усваја финансијске извештаје предузећа; усваја извештај о редовном годишњем попису имовине и обавеза предузећа; надзира рад директора; одговара за законитост рада предузећа, као и за реализацију одлука и других аката Скупштине Града, Градоначелника и Градског већа; доноси Статут Јавног предузећа; одлучује о статусним променама, оснивању других правних субјеката и улагању капитала Јавног предузећа; доноси одлуку о расподели добити, односно начину покрића губитка јавног предузећа; закључује уговоре о раду са Директором, у складу са законом којим се уређују радни односи; даје сагласност Директору за преузимање послова или радњи у складу са законом, Статутом Јавног предузећа и одлуком Скупштине Града; доноси одлуку о условима задуживања ради финансирања текуће ликвидности; доноси одлуку о давању гаранција, авала, јемства, залога и других средстава обезбеђења; доноси одлуку о располагању (прибављање и отуђење) имовином Јавног предузећа; доноси одлуку о повећању и смањењу основног капитала; доноси одлуку о процени вредности капитала, као и програм и одлуку о својинској трансформацији; доноси одлуку о општим условима за пружање услуга Јавног предузећа; доноси одлуку о утврђивању цена комуналних услуга и других услуга које пружа Јавно предузеће; доноси одлуку о оглашавању; доноси посебан програм коришћења средстава из буџета Града Новог Сада, у складу са законом; предлаже доношење годишњих програма инвестиционих активности Јавног предузећа које се финансирају из буџета Града Новог Сада; доноси инвестиционе програме и програме и критеријуме за инвестициона улагања, за инвестиције које се не финансирају из буџета Града Новог Сада; доноси Пословник о раду Надзорног одбора и друга општа акта у складу са законом и статутом; врши друге послове у складу са законом, статутом Јавног предузећа и прописима којима се уређује правни положај привредних друштава.

Директор предузећа Стеван Лугоња именован је 14. јуна 2018. године на период од четири године решењем Скупштине Града Новог Сада број 34-2043/2018-І.

Директор предузећа: представља и заступа Јавно предузеће; организује и руководи процесом рада; води пословање Јавног предузећа; одговара за законитост рада Јавног предузећа, као и за реализацију одлука и других аката Скупштине Града, Градоначелника и Градског већа; предлаже дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење; предлаже годишњи, односно трогодишњи програм пословања Јавног предузећа и одговоран је за његово спровођење; предлаже финансијске извештаје Јавног предузећа; извршава одлуке Надзорног одбора; бира Извршног директора, закључује уговоре о раду са Извршним директором, у складу са Законом којим се уређују радни односи; бира представнике Јавног предузећа у Скупштини друштва капитала чији је једини власник Јавно предузеће; образује комисије, радне групе и радна тела ради извршења одређених послова из делокруга своје надлежности; организује припреме за рад Јавног предузећа у случају ратног или ванредног стања и извршава друге задатке од интереса за одбрану у складу са законом и другим прописима; одлучује о службеном путовању у земљи и иностранству; одлучује о правима, обавезама и одговорностима запослених; надлежан је за информисање јавности о раду Јавног предузећа; доноси акт о организацији и систематизацији и друга општа акта у складу са законом и статутом Јавног предузећа; врши и друге послове одређене Законом, Одлуком Скупштине Града и статутом Јавног предузећа.

2. Анализа пословања у 2021. години

Предузеће је у 2021. години остварило приходе у износу од 669.558.706,78 динара што је за 2,34 % мање од планираних а расходе у износу од 667.165.532,30 динара што је за 1,30% мање у односу на планиране.

Предузеће је остварило нето добит у износу од 2.680.420,21 динара.

2.1. Реализовани физички обим активности у 2021. години

Табела 1. Реализовани физички обим активности у 2021. години

Ред број	Врста производа/ врста услуга	Јед мере	План 2021	Реализација 2021	Индекс
1	2	3	4	5	6=(5/4)
1.	Продаја киоск карата	Ком	183.000	95.594	0,52
1.1.	Црвена зона		60.000	36.938	0,62
1.2.	Плава зона		100.000	49.359	0,49
1.3.	Бела зона		7.000	1.048	0,15
1.4.	Дневна паркинг карта		5.500	2.788	0,51
1.5.	Најлон пијаца		10.000	5.471	0,55
1.6.	Штранд		500	0	0,00
2.	Продаја карата на паркоматима	Час	0	0	0,00
2.1.	Црвена зона		0	0	0,00
2.2.	Плава зона		0	0	0,00
2.3.	Бела зона		0	0	0,00
2.4.	Штранд		0	0	0,00
3.	Продаја карата на затвореним паркиралиштима	Час	940.000	595.725	0,63
3.1.	Паркиралиште Трг галерије		90.000	8.071	0,09
3.2.	Паркиралиште код СНП		500.000	391.681	0,78
3.3.	Паркиралиште у Сремској Каменици		350.000	195.973	0,56
4.	Продаја карата путем СМС порука	Час	6.810.500	6.405.554	0,94
4.1.	Црвена зона		1.500.000	1.344.176	0,90
4.2.	Плава зона		4.500.000	4.471.905	0,99
4.3.	Бела зона		270.000	120.750	0,45
4.4.	Дневна паркинг карта		300.000	240.080	0,80
4.5.	Најлон пијаца		150.000	69.367	0,46
4.6.	Штранд		75.000	10.012	0,13
4.7.	Међународни сајмови		15.500	0	0,00
5.	Продаја карата од стране контролора	Ком	3.500	893	0,26

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

5.1.	Међународни сајмови		3.500	893	0,26
6.	Издавање посебних паркинг карата	Ком	150.000	126.334	0,84
7.	Паушална претплата	Ком	13.193	13.264	1,01
7.1.	Станарске		9.407	7.790	0,83
7.2.	Предузетничка		1.541	1.400	0,91
7.3.	Златна паушална претплата		2.045	4.073	1,99
7.4.	Инвалидске картице (без наплате)		0	0	0,00
7.5.	Аутомобили у јавној својини Града Новог Сада, Полицијске управе и верске заједнице		200	191	0,96
8.	Уклањање возила	Ком	9.090	6.320	0,70
8.1.	По налогу комуналне инспекције		2.590	1.517	0,59
	<800 kg		200	15	0,08
	801 kg < 1330 kg		1.750	944	0,54
	1331 kg < 1900kg		600	331	0,55
	1901kg >		40	27	0,68
8.2.	По налогу полиције		6.400	4.788	0,75
	<800 kg		300	23	0,08
	801 kg < 1330 kg		4.000	2.922	0,73
	1331 kg < 1900 kg		2.000	1.772	0,89
	1901kg >		100	71	0,71
8.3.	По налогу саобраћајне инспекције		100	15	0,15
9.	Услужно преношење возила	Ком	300	207	0,69
10.	Изајмљивање бицикала	Час	30.000	9.540	0,32
11.	Корисничка картица за бицикле	Ком	500	97	0,19
12.	Сезонска претплатна карта	Ком	150	20	0,13
13.	Коришћење такси стајалишта	Ком	650	576	0,89
14.	Резервација паркинг места	Воз/дан	150	209	1,39

2.2. Биланс стања на дан 31.12.2021. године

Табела 2. Биланс стања на дан 31.12.2021. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021	Реализација 31.12.2020
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		0
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	181.197	192.722
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	40.525	78.003

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	4.456	5.794
013 и део 019	3. Гудвил	0006	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	36.069	62.944
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	0	
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	0	9.265
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	140.672	114.292
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	17.580	17.581
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	11.168	11.722
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	96.114	70.760
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	0	0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	231	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	13.974	13.110
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	1.605	1.120
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	0	9.265
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	0021	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023	0	0
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	0	0
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	15.505	16.944
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	117.131	150.385
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	25.710	17.627
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	8.700	8.026
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	0	0
12	3. Готови производи	0047	0	0
13	4. Роба	0048	650	263
14	5. Стална средства намењена продаји	0049	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	16.360	9.338
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	63.038	78.583
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	0	0
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054	0	0
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	63.038	78.583
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	0	0
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	0	0
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1.220	5.796
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061	0	0
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	31.500
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	0	31.500
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	0	0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	20.819	11.415
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	0	1.815

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	6.344	4.077
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	313.833	360.051
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	69.513	69.513
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	44.406	40.209
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	44	44
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	0	0
302	3. Улози	0405	0	0
303	4. Државни капитал	0406	44	44
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	0	0
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	0	0
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	0	0
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	0	0
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	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	44.362	40.165
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	36.207	37.485
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	8.155	2.680
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422	0	0
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	48.283	81.393
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	48.283	75.014
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	48.283	75.014
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	0	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	6.379
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0

412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	6.379
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	0	0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	221.144	238.449
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	4.252
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	0	4.252
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	18.985	23.203
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	18.450	22.332
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	0	0
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	18.450	22.332
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	22.396	120
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	12.550	12.518
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2.597	3.695
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	146.166	172.329
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463	0	0
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	313.833	360.051
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	69.513	69.513

2.3. Биланс успеха за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

Табела 3. Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2021. године

Прилог 1а
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2021.	Реализација 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65,	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	659.601	652.212

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

осим 62 и 63				
60	I. 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	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	0	0
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	0	0
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	620.726	556.107
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	0	0
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	620.726	556.107
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	14.375	55.129
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	24.500	40.976
	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	569.266	599.639
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	0	0
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	24.500	22.242
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	16.000	10.266
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	320.246	297.276
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	82.500	94.871
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	31.500	35.630
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	12.000	37.490
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	82.520	101.864
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	90.335	52.573
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	500	241
66, осим	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ	1033	0	0

662, 663 и 664	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	0	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	500	231
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	0	10
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	180	214
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	180	196
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	18
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	320	27
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	0	
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	25.000	0
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	85.000	0
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	500	13.006
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	21.000	63.548
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	10.155	3.416
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	0	0
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	500	1.023
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	9.655	2.393
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	0	6.260
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	1.500	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	6.547
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	8.155	2.680
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065	0	0

I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	0	0
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	0	0
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	1070	0	0
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0

2.4. Извештај о токовима готовине за период од 01.01.2020.- 31.12.2021. године

Табела 4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01- до 31.12.2021. године

Прилог 16
у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2021.	Реализација 2021
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	809.751	809.295
1. Продаја и примљени аванси	3002	751.751	751.616
2. Примљене камате из пословних активности	3003	500	231
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	57.500	57.448
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	753.924	741.118
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	326.143	299.217
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	330.201	356.852
3. Плаћене камате	3008	180	30
4. Порез на добитак	3009	2.400	2.205
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3010	95.000	82.814
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	3011	55.827	68.177
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	3012	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	1.318
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0	1.318
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	0	0
5. Примљене дивиденде	3018	0	0
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	41.280	52.285
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	41.280	52.285
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	3023	0	0
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	3024	41.280	50.967

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	3025	0	9.500
1. Увећање основног капитала	3026	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	9.500
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	0
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	0
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	3031	4.077	43.536
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	30.000
4. Остале обавезе (одлив)	3035	0	0
3. Финансијски лизинг	3036	0	6.297
4. Исплаћене дивиденде	3037	4.077	7.239
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	3038	0	0
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	3039	4.077	34.036
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301+313+325)	3040	809.751	820.113
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305+319+331)	3041	799.281	836.939
Ћ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (340-341)	3042	10.470	0
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (341-340)	3043	0	16.826
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	10.349	28.241
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	3047	20.819	11.415

2.5. Анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Табела 5. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2

у 000 динара

		2018. год	2019. год	2020. год	2021. год
Укупни капитал	План	28.547	33.140	44.142	44.406
	Реализација	34.059	44.064	32.030	40.209
% одступања реализације од плана		119,31	132,96	72,56	90,55
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			129,38	75,88	125,53
Укупна имовина	План	220.833	323.041	308.110	313.833
	Реализација	250.795	305.398	291.915	360.051
% одступања реализације од плана		113,57	94,54	94,74	114,73
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			121,77	90,36	123,34
Пословни приходи	План	540.335	572.264	580.867	659.601
	Реализација	542.249	599.764	532.870	652.212
% одступања реализације од плана		100,35	104,81	91,74	98,88

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			110,61	88,85	122,40
Пословни расходи	План	451.513	472.059	504.232	569.266
	Реализација	435.840	552.981	493.643	599.639
% одступања реализације од плана		96,53	99,59	97,90	105,34
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			107,87	105,00	121,47
Пословни резултат	План	88.822	100.206	76.634	90.335
	Реализација	106.409	46.783	39.227	52.573
% одступања реализације од плана		119,80	46,69	51,19	58,20
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			43,97	59,81	134,02
Нето резултат	План	3.592	4.521	7.891	8.155
	Реализација	7.539	13.774	1.740	2.680
% одступања реализације од плана		209,88	304,67	22,05	32,86
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			182,70	14,60	154,02
Број запослених на дан 31.12.	План	220	220	220	226
	Реализација	218	220	226	227
% одступања реализације од плана		100,92	99,55	97,35	100,44
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			101,38	97,79	100,44
Просечна нето зарада	План	47.725,14	53.838,69	57.823,02	60.768,11
	Реализација	46.259,33	49.175,26	57.534,37	64.173,42
% одступања реализације од плана		96,93	91,34	99,50	105,60
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			106,30	117,00	111,54
Инвестиције	План	80.950	144.950	131.150	119.950
	Реализација	30.330	124.789	85.425	105.232
% одступања реализације од плана		37,47	86,09	65,14	87,73
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			411,44	68,46	123,19

Однос планираних и реализованих индикатора пословања показују одређена одступања која су узрокована првенствено мањом реализацијом планираних прихода у претходној години. Како су инвестиције у уској повезаности са реализацијом прихода и оне показују мањи проценат реализације, самим тим се и остале билансне позиције мењају. Смањењу прихода, као полазне основе свих анализа, су условиле многе прилике, како временске, које битно утичу на наплату паркирања током године, тако и организационе, зависност од рада надлежних инспекцијских органа (МУП и комуналних инспекција) у делу уклањања непрописно паркираних возила.

Рацио број је смислени однос једне билансне позиције према другој изражен у јединственој математичкој формули. Најважнија је интерпретација добијених вредности (које су обично у форми стопа или коефицијената). У наредној табели дата је рацио анализа финансијских извештаја предузећа у форми коефицијената.

Табела 6. Рацио анализа

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација
EBITDA	0,33	0,32	0,06	0,07
ROA	3,01	4,51	2,56	0,74
ROE	22,14	31,26	5,43	6,67
Оперативни новчани ток	634.677	760.079	673.625	820.113
Дуг/капитал	0,41	0,39	0,53	0,27

Ликвидност	2,62	2,74	1,47	2,27
% зарада у пословним приходима	47,73	43,15	53,37	45,58

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију. ЕБИТДА се повећава или смањује услед повећања или смањења губитка с назнаком да су трошкови амортизације готово исти на посматране периоде.

ROA (Return on Assets) је стопа приноса средстава и добија се тако што се у однос стави нето добит са укупним средствима и помножи са 100.

ROE (Return on Equity) представља стопу приноса капитала и рачуна се тако што се у однос стави нето добит са капиталом и помножи са 100.

Оперативни новчани ток представља новчани ток из пословних активности (у табели новчаних токова).

Односа дуг/капитала такође спада у групу рација биланса стања и показује у којој мери предузеће користи дуг као извор финансирања и представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) помножен са 100. Овај рацио нам указује на колико позајмљених средстава долази јединица сопственог капитала, односно коефицијент задуживања. Предузеће има смањење овог рацио у односу на ранији период с обзиром на чињеницу да се предузеће више кредитно не задужује.

Ликвидност је способност предузећа да измири своје обавезе. Спада у групу рација биланса стања. Рачуна се тако што се у однос стављају обртна средства и краткорочне обавезе предузећа. Просек се креће око 2, мада он зависи од привредне гране. Предузећа са коефицијентом 2:1 или већим, има добру способност сервисирање обавеза. Паркинг сервис има задовољавајућу способност за измирење својих обавеза како у уговореним тако и у законским роковима. (2,27).

Табела 7. Анализа кредитног задужења

у 000 динара				
	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе (финансијски лизинг)	0	0	30.000	10.629
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	30.000	10.629

Предузећу је у 2020. години, уз сагласност оснивача, одобрен овердрафт кредит – дозвољени минус код „АИК банке“ а.д. који предузеће није користило.

Предузеће је у 2021. години купило основно средство путем финансијског лизинга код „Raiffeisen leasing“ а.д. Beograd.

Табела 8. Анализа прихода из буџета

у 000 динара					
		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Субвенције	План	5.000	57.000	65.000	57.500
	Пренето	4.995	57.000	64.978	57.447
	Реализовано	4.995	57.000	64.978	57.447
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0

	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	5.000	57.000	65.000	57.500
	Пренето	4.995	57.000	64.978	57.447
	Реализовано	4.995	57.000	64.978	57.447

2.6. Активности за унапређење процеса пословања

Основне функције предузећа у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији Града Новог Сада.

У том смислу, у протеклом периоду укупно пословање и развој предузећа су у великој мери подређени унапређењу и развоју поверених делатности, и то:

- набавком и активирањем специјалног возила паук као и и зимске опреме високе технологије који подржавају оптимизацију рада у условима зимског и летњег одржавања уз лакшу контролу и управљање транспортом и зимском службом;
- набавком опреме за обележавање хоризонталне сигнализације;
- изградњом нове станица за бицикле;
- изградњом привремених паркиралишта – закуп и уређење земљишта;
- реорганизацијом послова кроз нову систематизацију радних места како би се наставио процес позитивног пословања и обезбедило несметано функционисање предузећа;
- као и увођењем финансијског управљања и контроле.

2.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања

Закон о јавним предузећима који је ступио на снагу 4. марта 2016. године донео је низ новина, међу којима су и оне које се односе на корпоративизацију јавних предузећа, како у делу услова који морају да задовоље лица која се кандидују за директора јавног предузећа, тако и у делу стратешког и текућег планирања и контроле пословања јавних предузећа, али и вероватног будућег претварања јавних предузећа у акционарска друштва.

Корпоративно управљање обухвата односе између директора (менаџмента) предузећа, надзорног одбора и других носилаца интереса, али и цео систем кроз који се постављају циљеви предузећа и утврђују механизми за њихово остваривање. Добро корпоративно управљање има позитиван утицај на позицију предузећа кроз различите ефекте, те предузеће предузима кораке како би се постигао бољи:

- учинак и ефикасност (побољшање праксе управљања у предузећу ће се спроводити кроз побољшање система одговорности и на тај начин смањити ризик да запослени у предузећу изврше превару или да послују у сопствену корист);
- боља тржишна позиција (побољшање управљања кроз поштовање стандарда корпоративног управљања доводе до лакшег приступа тржишту капитала);
- боља репутација (повећати напоре за побољшање репутације предузећа што ће резултирати повећањем поверења јавности и обезбедити већу разлику између вредности предузећа на тржишту капитала и рачуноводствено утврђене имовине).

У циљу даљег унапређења корпоративног управљања Предузеће је у 2017. години започело свеобухватни процес увођења Финансијског управљања и контроле (ФУК) који је завршило у 2020. години.

3. Циљеви и реализоване активности за 2021. годину

3.1. Циљеви предузећа

Будући развој Предузећа се види у настављању стратегије стабилног раста уз уштеде у Предузећу. Стратешки циљеви Предузећа су:

- обезбеђење континуираног раста изражено обимом пружених услуга (повећање број продатих карата путем SMS и већа наплата посебних паркинг карата);
- држање корака са потенцијалном конкуренцијом, с фокусом на повећање продуктивности и побољшање квалитета пружања услуга у сфери SMS наплате паркирања.

Глобални циљеви

Предузеће намерава да настави започети процес у области паркирања на постојећем тржишту услуга, штитећи и јачајући своју позицију.

Уколико се у општим назнакама искажу циљеви по својим приоритетима, онда би редослед циљева ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад био следећи:

- Очување и одржавање комуналног реда - Обезбедити очување комуналног реда као једног од битних циљева бављења комуналном делатношћу.
- Задовољство корисника и квалитет и сигурност услуга - Услуге обављати квалитетно, сигурно и по повољним ценама.
- Добит - Обезбеђење задовољавајућег износа добити на годишњем нивоу који би био довољан за издвајање дела у корист локалне самоуправе и средстава за дугорочно планирање развоја.
- Стандард запослених - Зараде запослених, сигурни услови за рад и социјална сигурност морају бити првенствена брига менаџмента Предузећа.
- Продуктивност - Продуктивност рада подићи на завидан ниво али који неће водити претераном изнуривању запослених и раубовању средстава.
- Сигурност и еколошка безбедност - Поштовати сигурносне и еколошке стандарде како не би долазило до повреда, губитка имовине и како би се избегла било каква опасност за околину.
- Друштвена одговорност - Брига Предузећа је и да допринесе богатству заједнице и локалне самоуправе, да поштује закон и спречава штете.

3.2. Кључне активности предузећа

Активности ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад проистичу из његове визије, традиције, везаности за основну делатност.

С тим у вези, активност Предузећа је да обезбеди квалитетне услуге у области паркирања за своје клијенте по прихватљивим ценама на начин да ојача своју позицију на тржишту.

Тржишне активности подразумевају континуирано побољшање перформанси у корист оснивача, Предузећа, запослених и клијената.

Корисници наших услуга - Примарна брига Предузећа је стварање резултата у складу са очекивањима наших клијената, запослених, менаџмента, синдиката, и друштвене заједнице.

Оснивач - Предузеће је у обавези да штити и повећа вредност Предузећа, као и да сачува поверење у стил и имиџ Предузећа.

Запослени - Предузеће верује у сваког запосленог, подстиче га, јача креативност и награђује праве вредности. Квалитетан Колективни уговор додатно осигурава статус радника.

Друштвена одговорност - Менаџмент је посвећен настојању да поштује закон, побољша квалитет живота и води бригу о животној средини.

3.3. Анализа тржишта

Специфичан тржишни положај који је Предузећу дат, с обзиром на обављање делатности од општег интереса, омогућава Предузећу, условно речено, монополски положај. Будућа тржишна позиција умногоме ће зависити од стратегије паркирања у Новом Саду односно даљих праваца финансирања у овој области (различити облици јавно приватног партнерства).

Процена тржишног удела – Предузеће на територији Града Новог Сада има монополски положај а самим тим и лидерску позицију. Све своје приходе остварује на домаћем тржишту.

Тржиште набавке основних сировина и материјала је стабилно и оријентисано на домаће тржиште.

Анализа конкуренције - предузећа у односу на растућу конкуренцију на постојећем тржишту лежи у чињеници да је систем SMS плаћања паркинг услуга нешто што је предузеће урадило само, инвентивношћу запослених у Предузећу. Оно што може, а већ издваја наше Предузеће је обрада и контрола SMS наплате у другим градовима и општинама и поред присутне конкуренције од стране приватних компанија у Србији у овој сфери пословања.

План продаје и анализа потенцијалног новог производа/услуге - промоцији као процесу комуникације између Предузећа и корисника наших услуга се поклања изузетна пажња. Предузеће ради на усавршавању услуга које се нуде корисницима како применом савременије технике и технологије тако и са стручном радном снагом у коју се континуирано улаже.

Анализа повећања обима производње – континуираним улагањима у опрему и средства рада у последњих неколико година предузеће побољшава услове рада а самим тим и радне капацитете. Реорганизацијом радних места са прецизним описом послова и пословном стратегијом је омогућено да се у наредном периоду настави са остваривањем основне делатности у повећаном обиму.

3.4. Анализа ризика предузећа

3.4.1. Ставови Предузећа према ризицима

- све активности које спроводи „Паркинг сервис“ морају бити у складу са циљевима а не у супротности са њима;
- све активности у сваком тренутку ће бити у складу са захтевима законодавног оквира;
- све активности које носе ризик значајног штетног публицитета или друге штете за Паркинг ће се избећи;
- све активности морају резултирати користима које представљају вредност за новац;
- све активности и са њима повезани финансијски издаци морају бити обухваћени финансијским планом.

3.4.2. Идентификација ризика

Дефиниције ризика се разликују у односу на законски оквир, односно прихваћену праксу у одређеној области. Кључни елементи обично укључују могућност дешавања одређеног догађаја који ће имати негативан утицај на остваривање циљева организације.

Идентификовање ризика је први корак у изградњи профила ризика у организацији. Не постоји један једини исправан начин да се документују профили ризика у организацији, али је документовање од кључне важности за ефективно управљање ризицима. Не постоји свеобухватна листа ризика која може утицати на остварење циљева организације, али на основу претходног „дефинисања“ ризика, у наставку су категорије које су биле посматране при идентификацији ризика:

- све што представља претњу по способност организације да оствари своје законске обавезе;
- све што представља претњу за остваривање циљева одељења, програма или службе која грађанима пружа услуге;
- све што може да угрози репутацију организације или поверење јавности у њу;

- неуспешна одбрана од недоличности, злоупотребе, штете, губитка јавне имовине или добијања мале вредности за новац;
- непоштовање прописа као што су прописи везани за здравље и безбедност на раду;
- неспособност да се одговори или да се управља околностима на начин који спречава или своди на минимум негативне ефекте на пружање јавних услуга.

3.4.3. Анализа ризика

Анализа ризика представља скраћивање првог низа ризика како би се добила конзистентнија листа са ризицима разврстаним по природи (категорији) узрока и последица. У анализи ризика такође је важно описати шта је узрок, а шта последица, као и информације неопходне за процену и решавање ризика.

Неке ризике треба делегирати другим одељењима и нижим нивоима у предузећу. О некима треба известити више нивое руководства, нарочито у случајевима где организација нема могућности да умањи или спроведе планове за непредвиђене ситуације.

3.4.4. Категорије ризика

Постоје три основне врсте ризика у смислу врсте последица који имају на организацију (иако ризици могу спадати у више од једне категорије и готово сви имају финансијске последице, чак и ако су оне индиректне):

- Финансијски ризик – догађаји који имају индиректан финансијски утицај и могу водити повећању трошкова (или губитку прихода)
- Оперативни ризик - догађаји или радње које могу прекинути пружање услуга или резултирати у одступањима у циљевима
- Ризик по репутацију - догађаји или радње које могу угрозити углед организације.

Ови ризици могу настати као резултат следећих узрока:

- Екстерна питања – ван контроле организације, као што су промене закона
- Оперативна питања – као што је отказ погона или машина које утичу на пружање услуга
- Промена – организације се повремено мења, можда да би испунила законске захтеве, или то може бити део реорганизације, што може водити слабљењу контрола, а онда и додатним ризицима.

3.4.5. Оцењивање ризика

Последица ризика заснована је на два фактора – утицај и вероватноћа, тако да следећи корак представља њихово мерење. Мерење ризика бави се питањем „шта је потенцијална последица ризика?“

И утицај и вероватноћа мериће се насупрот три величине. Важно је напоменути да свака организација самостално одлучује која категоризација најбоље одговара њеним потребама.

3.5. Анализа реализованих индикатори за 2021. годину

Приходи и расходи предузећа за 2021. годину су планирани на основу прихода и расхода остварених у периоду јануар – септембар 2020. године.

Реализовани приходи у износу од 669.558.706,78 динара мањи су од планираних за 2,34%.

Реализовани трошкови за 2021. годину износе 667.165.532,30 динара и мањи су од планираних за 1,30%.

Обзиром да су реализовани приходи већи од реализованих трошкова за 2021. годину остварена је добит Предузећа пре опорезивања у износу од 2.393.174,48 динара (нето добит у износу од 2.680.420,21 динара).

Предузеће има задовољавајућу способност за измирење својих обавеза како у уговореним тако и у законским роковима (ликвидност с креће у границама изнад просека – 2,27).

Однос дуга и капитала који се креће у граници од 0,27 нам указује да предузеће не користи дуг као извор финансирања.

Планирани број запослених је на нивоу процењених за 2021. годину.

Планирана просечна зарада запослених је на већем нивоу у односу на раније године а све у складу са смерницама за израду програма пословања.

3.6. Активности предузећа у циљу унапређења корпоративног управљања

Предузеће планира да у 2021. години настави са унапређењем система финансијског управљања и на тај начин унапреди корпоративно управљање.

ФУК ће допринети:

- успостављању јачег процеса доношења одлука у предузећу,
- адекватном распоређивању пословних активности и употреби средстава у складу са стратешким циљевима Предузећа,
- индетификовању критичких момената у којима Предузеће треба да доноси одлуке,
- побољшању раније организоване интерне ревизије у циљу надзора успостављених и имплементираних политика и процедура,
- побољшању система одговорности, а тиме и смањењу ризика да запослени у јавном предузећу изврше превару или да послују у сопствену корист.

4. Реализовани извори прихода и позиције расхода по наменама

4.1. Реализовани биланс стања на дан 31.12. 2021. године

Табела 9. Биланс стања на дан 31.12.2021. године

Прилог 3

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализовани износ у 2021. години			
			Стање на дан 31.03.2021	Стање на дан 30.06.2021	Стање на дан 30.09.2021	Стање на дан 31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	170.587	181.353	180.925	192.722
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	45.598	47.010	47.960	78.003
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	5.205	5.223	6.173	5.794
013 и део 019	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	40.393	41.787	41.787	62.944
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	0	0	0	
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	0	0	0	9.265

2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	124.989	134.343	132.965	114.292
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	17.580	14.580	17.581	17.581
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	11.145	12.215	11.168	11.722
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	80.991	92.215	74.338	70.760
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	0	0	0	0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	231	231	13.827	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	13.974	13.974	14.923	13.110
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017	1.068	1.128	1.128	1.120
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	0	0	0	9.265
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020	0	0	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	0021	0	0	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022	0	0	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023	0	0	0	0
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	0	0	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	0	0	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029	0	0	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	0	0	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031	0	0	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032	0	0	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	0	0	0	0
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035	0	0	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036	0	0	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037	0	0	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038	0	0	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039	0	0	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040	0	0	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041	0	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	10.397	10.397	10.397	16.944

	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	154.877	145.642	125.323	150.385
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	21.847	13.764	3.694	17.627
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	2.043	7.308	3.109	8.026
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	0	0	0	0
12	3. Готови производи	0047	0	0	0	0
13	4. Роба	0048	472	472	471	263
14	5. Стална средства намењена продаји	0049	0	0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	19.332	5.984	114	9.338
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	67.014	78.867	58.854	78.583
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	0	0	0	0
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053	0	0	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054	0	0	0	0
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055	0	0	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	67.014	78.867	58.854	78.583
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	0	0	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	0	0	0	0
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	0	0	0	0
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	3.580	3.220	1.364	5.796
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061	0	0	0	0
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	21.150	21.150	21.150	31.500
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063	0	0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064	0	0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	21.000	21.150	21.150	31.500
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066	0	0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	150	0	0	0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	32.730	24.744	31.508	11.415
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.803	263	0	1.815
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	6.753	3.634	8.753	4.077
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	335.861	337.392	316.645	360.051
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	69.513	69.513	69.513	69.513
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	73.611	75.006	84.145	40.209
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	44	44	44	44
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0	0	0
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	0	0	0	0
302	3. Улози	0405	0	0	0	0
303	4. Државни капитал	0406	44	44	44	44

304	5. Друштвени капитал	0407	0	0	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	0	0	0	0
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	0	0	0	0
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	0	0	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	73.567	74.962	84.101	40.165
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	37.837	37.485	37.485	37.485
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	35.730	37.477	46.616	2.680
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	49.169	48.093	58.228	81.393
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	49.169	48.093	47.599	75.014
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	49.169	48.093	47.599	75.014
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	0	0	0	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	10.629	6.379
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0	10.629	6.379
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	0	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	0	0	0	0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	213.081	214.293	174.272	238.449
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	1.063	4.252
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	0	0	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у	0447	0	0	0	0

	иностранству					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	0	0	1.063	4.252
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	17.295	15.179	15.157	23.203
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	7.631	16.994	15.023	22.332
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	0	0	0	0
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	7.631	16.994	15.023	22.332
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0	0	0
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	28.644	25.448	22.863	120
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	9.474	6.518	7.625	12.518
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	119	711	311	3.695
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	149.918	149.443	112.230	172.329
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0	0	0
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	335.861	337.392	316.645	360.051
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	69.513	69.513	69.513	69.513

4.2. Реализовани биланс успеха за 2021. годину

Табела 10. Биланс успеха за период 01.01.- 31.12. 2021. године

Прилог 3а
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализовани износ у 2021. години			
			Период 01.01-31.03.2021	Период 01.01-30.06.2021	Период 01.01-30.09.2021	Период 01.01-31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	163.717	333.758	496.318	652.212
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	0	0	0	0
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	0	0	0	0

605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	152.250	294.509	427.169	556.107
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	0	0	0	0
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	152.250	294.509	427.169	556.107
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	2.911	20.688	39.398	55.129
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	8.556	18.561	29.751	40.976
	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	113.042	265.600	407.870	599.639
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	0	0	0	0
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	7.572	6.686	15.251	22.242
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.891	4.890	8.790	10.266
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	72.281	145.279	219.845	297.276
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	6.665	51.728	68.546	94.871
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	9.105	18.095	26.878	35.630
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	37.490
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15.528	38.922	68.560	101.864
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	50.675	68.158	88.448	52.573
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	22	81	127	241
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0

660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	22	81	127	231
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	0	0	0	10
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	7	11	18	214
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	7	11	18	196
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	0	0	18
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	15	70	109	27
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	0	0	0	0
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	0	0	0	0
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	13.904	28.350	40.568	63.548
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	86	195	1.790	13.006
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	494	1.216	2.140	2.742
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	36.378	38.857	47.639	3.416
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	0	0	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	0	0	0	0
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА	1057	648	1.020	1.023	1.023

	ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	35.730	37.837	46.616	2.393
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0	0	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	0	360	0	6.260
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0	0	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	0	0	6.547
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0	0	0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	35.730	37.477	46.616	2.680
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	0	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0	0	0

4.3. Реализовани токови готовине за 2021. годину

Табела 11. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

Прилог 36
у 000 дин

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализовани износ 2021			
		Период 01.01- 31.03.2021	Период 01.01- 30.06.2021	Период 01.01- 30.09.2021	Период 01.01- 31.12.2021
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	170.117	341.542	545.978	809.295
1. Продаја и примљени аванси	3002	170.095	325.488	529.879	751.616
2. Примљене камате из пословних активности	3003	22	81	126	231
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	0	15.973	15.973	57.448
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	163.154	333.214	504.694	741.118
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	53.142	126.355	192.488	299.217
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	84.550	160.780	246.635	356.852
3. Плаћене камате	3008	7	11	18	30
4. Порез на добитак	3009	0	0	2.565	2.205
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	25.455	46.068	62.988	82.814
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	6.963	8.328	41.284	68.177

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	1.318
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0	0	0	1.318
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3018	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	474	7.638	25.539	52.285
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	474	7.638	25.539	52.285
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	474	7.638	25.539	50.967
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0	0	9.500
1. Увећање основног капитала	3026	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	0	0	9.500
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	2.000	4.187	12.478	43.536
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	0	0	30.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0	0	0	0
5. Финансијски лизинг	3036	0	0	5.239	6.297
6. Исплаћене дивиденде	3037	2.000	4.187	7.239	7.239
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	2.000	4.187	12.478	34.036
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	170.117	341.542	545.978	820.113
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	165.628	345.039	542.711	836.939
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	4.489	0	3.267	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	3.497	0	16.826
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	28.241	28.241	28.241	28.241
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	32.730	24.744	31.508	11.415

4.4. Реализовани приходи у 2021. години

Реализовани укупни приходи износе 669.558.706,78 динара и мањи су за 2,34% у односу на планиране приходе (685.601.464,32 динара) а већи за 14,82% од нивоа реализованих за 2020. годину.

Највећи раст прихода је остварен код прихода од наплате судских трошкова за готово 210%. Разлог лежи у чињеници што предузеће у задњих пар година своја потраживања наплаћује путем јавних извршитеља водећи рачуна о застарелости истих у законским оквирима. Потраживања су у највећој мери везана за неплаћање паркирања а нешто мање и за неплаћање услуге одношења непрописно паркираних возила.

Поред ових, процентуално значајни раст остварују и приходи од провизија које предузеће остварује у пословно-техничкој сарадњи са градовима и општинама у домену наплате паркирања путем SMS порука, као и од услуга увођења информационих система.

Остали значајнији приходи предузећа (приходи од наплате паушалних претплата, приходи од продаје SMS порука и од продаје посебних паркинг карата) су у планираним оквирима.

Табела 12. Реализовани приходи

Група конта	Врста прихода	Реализација 2020	План 2021	у динарима		
				Реализација 2021	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
614001	Приходи од паушалне претплате-станари	12.694.566,00	22.000.000,00	15.306.720,37	1,21	0,70
614002	Приходи од паушалне претплате за правна лица	59.237.607,01	75.000.000,00	70.277.304,48	1,19	0,94
614003	Приходи од паушалне претплате за предузетнике	12.868.575,00	18.300.000,00	14.119.275,00	1,10	0,77
614021	Приходи од паушалне претплате за возила надлежних органа Града Новог Сада, Полицијске управе и верских заједница	459.300,00	1.235.000,00	7.800,00	0,02	0,01
614005	Приходи од продаје на паркоматима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614006	Приходи од продаје карата на затвореним паркиралиштима	19.014.991,68	34.000.000,00	19.890.016,67	1,05	0,59
614008	Приходи од продаје карата путем СМС порука	206.849.242,87	267.541.464,32	258.249.802,89	1,25	0,97
614009	Приходи од издатих посебних паркинг карата	89.928.408,20	110.000.000,00	102.286.500,00	1,14	0,93
614012	Приходи од продаје паркинг карата за 1 зону	1.264.998,69	2.700.000,00	1.739.553,57	1,38	0,64
614013	Приходи од продаје паркинг карата за 2 и 3 зону	1.537.931,04	4.500.000,00	2.010.711,92	1,31	0,45
614014 614015 614010	Приходи од продаје карата на Најлону, сајмови и друге манифестације	679.885,00	1.800.000,00	864.594,62	1,27	0,48
614022	Приходи од наплате паркирања на обележеним такси местима	731.037,01	800.000,00	775.028,33	1,06	0,97
614023	Приходи од наплате паркирања на резервисаним паркинг местима	13.292.354,74	25.000.000,00	17.026.212,50	1,28	0,68
612200	Приходи од уклањања непрописно паркираних возила	28.232.500,06	50.000.000,00	45.463.125,06	1,61	0,91
614100- 614114	Приходи од услужног преношења, чувања, ангажовања и закупа возила, од услуга на паркиралиштима и услуга од изнајмљивање бицикала и огласног простора на металним баријерама	1.725.330,65	3.000.000,00	2.391.804,67	1,39	0,80
614103	Приходи од услуга замена паушалних картица	120.830,00	200.000,00	107.730,00	0,89	0,54
614104	Приходи од услуга обележавања паркиралишта	104.170,33	150.000,00	133.775,24	1,28	0,89

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

614105	Приходи од услуга постављања саобраћајних знакова	491.204,55	500.000,00	894.625,60	1,82	1,79
614106	Приходи од услуга увођења информacionих система у другим општинама и градовима	3.669.004,00	4.000.000,00	4.562.002,00	1,24	1,14
614	Приходи од продаје производа и вршења услуга на домаћем тржишту	452.901.936,83	620.726.464,32	556.106.582,92	1,23	0,90
6410	Приходи од условљених субвенција-оприходовање амортизације	48.161.324,93	14.375.000,00	55.129.104,92	1,14	3,84
641	Приходи од условљених субвенција	48.161.324,93	14.375.000,00	55.129.104,94	1,14	3,84
6503	Приходи од закупнина опреме	512.766,67	750.000,00	633.404,77	1,24	0,84
650	Приходи од закупнина опреме	512.766,67	750.000,00	633.404,77	1,24	0,84
659000	Остали пословни приходи	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00
659100	Приходи од наплате судских трошкова	26.573.057,68	15.000.000,00	31.429.829,51	1,18	2,10
659200	Остали приходи-провизија провајдера	4.617.213,55	5.000.000,00	5.271.944,57	1,14	1,05
659201	Остали приходи-провизије	2.681.929,97	3.000.000,00	3.524.287,35	1,31	1,17
659202	Остали приходи из специфичних послова	0,00	0,00	116.380,00	0,00	0,00
659	Остали пословни приходи	33.872.201,20	23.750.000,00	40.342.441,43	1,19	1,70
661,662,663	Приходи од камата	287.816,14	500.000,00	241.230,93	0,84	0,48
675200	Приходи од наплаћених отписаних потраживања	0,00	0,00	165.468,90	0,00	0,00
675	Наплаћена отписана потраживања	0,00	0,00	165.468,90	0,00	0,00
677,678	Приходи од укидања резервисања и отписа	7.505.192,16	0,00	2.206.259,76	0,29	0,00
679	Остали непоменути приходи	295.590,35	500.000,00	410.245,98	1,39	0,82
685	Приходи од усклађивања потраживања	24.801.891,74	25.000.000,00	13.005.967,15	0,52	0,52
69	Приходи од исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајне и услед промене	14.785.174,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	583.123.894,87	685.601.464,32	669.558.706,78	1,15	0,98

4.5. Реализовани расходи у 2021. години

Табела 13. Реализовани расходи

у динарима						
Група конта	Врста расхода	Реализација 2020	План 2021	Реализација 2021	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
511	Трошкови материјала за израду	5.479.637,18	6.000.000,00	3.370.523,14	0,62	0,56
512	Трошкови осталог материјала (режијски)	6.714.227,75	9.000.000,00	7.259.789,66	1,08	0,81
513	Трошкови горива и енергије	9.649.423,93	16.000.000,00	9.384.169,38	0,97	0,59
514	Трошкови резервних делова	1.092.349,63	2.500.000,00	3.543.702,14	3,24	1,42
515	Трошкови отписа алата и ситног инвентара	4.302.888,81	7.000.000,00	7.768.921,72	1,81	1,11
51	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	27.238.527,30	40.500.000,00	31.327.106,04	1,15	0,77
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	212.593.533,81	228.017.330,07	226.655.255,83	1,07	0,99
521	Трошкови пореза и доприноса-послодавац	35.396.823,76	37.964.885,46	37.738.100,12	1,07	0,99
522	Трошкови накнада по уговору о делу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

524	Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима (5240+5241)	4.469.383,91	6.500.000,00	3.521.964,44	0,79	0,54
5240	Рад преко студенских задруга	0,00	1.500.000,00	127.892,84	0,00	0,09
5241	Привремени и повремени послови	4.469.383,91	5.000.000,00	3.394.071,60	0,76	0,68
525	Накнаде физичким лицима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
526	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.485.303,84	1.495.218,60	1.254.683,45	0,84	0,84
529	Остали лични расходи и накнаде	25.844.398,09	46.269.103,49	27.994.334,97	1,08	0,61
5290	Остала лична примања запослених бруто (јубиларне награде, отпремнине, солидарне помоћи радницима)	2.102.251,16	3.440.000,00	2.428.839,75	1,16	0,71
5291	Накнада трошкова запосленима (накнаде трошкова превоза, смештаја на службеном путу, дневнице и сл)	9.388.105,42	13.400.000,00	9.230.197,61	0,98	0,69
5292	Остала давања запосленима које нису зарада (новогодишњи пакетићи за децу, осмомартовска давања, додатно добровољно пензијско осигурање, накнаде по колективном уговору и сл.)	14.180.933,23	15.250.000,00	6.861.649,17	0,48	0,45
5294	Остали лични расходи (друга давања лицима која нису запослена код послодавца)	173.108,28	260.000,00	78.848,44	0,46	0,30
5298	Остали расходи (накнаде боловања на терет послодавца, отписи обустава, остале непоменуте накнаде по колективном уговору и сл)	0,00	13.919.103,49	9.394.800,00	0,00	0,67
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	279.789.443,41	320.246.537,62	297.164.338,81	1,06	0,93
531	Трошкови транспортних услуга	6.656.783,99	8.500.000,00	7.618.635,38	1,14	0,90
532	Трошкови услуга одржавања	23.623.985,39	25.000.000,00	22.100.996,75	0,94	0,88
533	Трошкови закупнина	5.418.465,29	6.000.000,00	5.462.016,46	1,01	0,91
534	Трошкови сајмова	200.000,00	0,00	240.000,00	1,20	0,00
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.039.299,53	2.000.000,00	826.241,67	0,79	0,41
536	Трошкови истраживања	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
539	Трошкови осталих услуга	50.370.109,30	40.000.000,00	49.135.766,38	0,98	1,23
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	87.308.643,50	82.500.000,00	85.383.656,64	0,98	1,03
540	Трошкови амортизације	27.139.470,14	31.500.000,00	35.629.627,55	1,31	1,13
545	Трошкови резервисања из радног односа	4.643.661,57	4.500.000,00	37.489.966,68	8,07	8,33
549	Трошкови резервисања за судске трошкове	0,00	8.500.000,00	0,00	0,00	0,00
54	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	31.783.131,71	43.500.000,00	73.120.128,69	2,30	1,68
550	Трошкови непроизводних услуга	56.169.734,90	50.000.000,00	72.830.565,54	1,30	1,46
551	Трошкови репрезентације	623.306,05	520.000,00	762.528,85	1,22	1,47
552	Трошкови премија осигурања	5.398.047,46	10.000.000,00	6.104.319,36	1,13	0,61
553	Трошкови платног промета	1.634.021,35	2.000.000,00	1.947.536,72	1,19	0,97
554	Трошкови чланарина	1.478.323,96	2.000.000,00	2.127.908,29	1,44	1,06
555	Трошкови пореза	1.867.428,71	1.500.000,00	1.884.238,47	1,01	1,26
559	Остали нематеријални трошкови	14.854.046,30	16.500.000,00	16.207.183,90	1,09	0,98
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	82.024.908,73	82.520.000,00	101.864.281,13	1,24	1,23
562	Расходи камата	167.093,35	150.000,00	195.422,07	1,17	1,30
563	Обрачунате курсне разлике	5.201,70	15.000,00	17.934,66	3,45	1,20

569	Остали финансијски расходи	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	172.295,05	180.000,00	213.356,73	1,24	1,19
576	Расходи по основу директних отписа потраживања	6.768.799,36	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00
579	Остали непоменути расходи	15.323.566,54	17.500.000,00	2.741.579,36	0,18	0,16
57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	22.092.365,90	21.000.000,00	2.741.579,36	0,12	0,13
585	Обезвређивање потраживања	48.960.984,93	85.000.000,00	49.423.777,03	1,01	0,58
58	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ	48.960.984,93	85.000.000,00	49.423.777,03	1,01	0,58
591,592	Расходи, исправка грешака из ранијих година	489.415,00	500.000,00	1.022.908,96	2,09	2,05
59	ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	489.415,00	500.000,00	1.022.908,96	2,09	2,05
	УКУПНИ ТРОШКОВИ	579.859.715,53	675.946.537,62	667.165.532,30	1,15	0,99

Трошкове материјала за израду (конто 511) чине утрошци разног грађевинског материјала за одржавање и поправку паркиралишта, пвц амбалаже, саобраћајно-техничке опреме мање вредности, као и материјал и опреме мање вредности за одржавање телекомуникационе и мрежне опреме. Реализација ових трошкова је око 56% планираних за 2021. годину.

Реализација трошкови утрошка режијског материјала (конто 512) је око 81% планираних за 2021. годину а чине их трошкови канцеларијског материјала, трошкови штампаног специјалног материјала, средства за одржавање хигијене, разна хемијска средства, термо ролне и батерије за несметани рад уређаја за контролу наплате паркирања, потрошни електро и инсталациони материјал.

Трошкови горива и енергије (конто 513) обухватају трошкове горива и мазива, трошкови енергије (електричне и топлотне). Ови трошкови су реализовани у износу од око 59% планираних за 2021. годину а готово су на истом нивоу реализованих за 2020. годину.

Трошкови отписа алата и ситног инвентара (конто 515) су трошкови алата, инвентара и хтз опреме чије се набавке и стављање у употребу књиговодствено евидентирају; планирани су у готово истом износу у односу на претходну годину а реализовани у износу већем од 11%.

За 2020. годину укупно планирана бруто зарада (конта 520, и 521) (нето зарада са припадајућим порезима и доприносима) планирана је у већем износу у односу на планирану зараду за 2020. годину у складу са важећим законским и подзаконским актима који уређују ову област. Реализована вредност ових трошкова је на нивоу планираних.

Трошкови уговора о привременим и повременим пословима (конто 5241) реализовани су у износу од 3.521.964,44 динара што је око 54% планиранх. Ради се о ангажовању лица преко уговора о привременим и повременим пословима због повећаног обима посла.

Остали лични расходи и накнаде (група конта 529) – трошкови превоза, смештаја на службеном путу, дневнице, јубиларне награде, отпремнине, помоћи запосленима и друга давања по колективном уговору која немају карактер зараде а тешко их је планирати, су реализовани у износу од око 61% планираних.

Трошкови производних услуга (група конта 53) су реализована у готово истом износу у односу на план за 2021. године. У ове трошкове се убрајају трошкови птт услуга (слања препоручене поште, телефонске услуге, услуге интернета и слично) које су предузећу од изузетне важности како у делу SMS наплате тако и пружању услуга другим корисницима (градови и општине).

Највећи раст у укупним трошковима се исказује код групе конта 54 – трошкова амортизације и резервисања у делу трошкова резервисања из радних односа, за готово 8 (осам) пута у односу на планиране. Резервисање је обавезна категорија приликом годишњих обрачуна и њихов смисао је да се сви будући издаци за отпремине реално процене и равномерно трошковима оптерети цео период у ком се они стварају. Према тој логици трошак отпремине не настаје само у тренутку када запослени одлази у пензију већ и током читаваог радног века код послодавца. Слично је и са трошковима јубиларних награда. На ове трошкове у највећој мери утичу, од Народне банке Србије, прописане дисконтне стопе и дисконтни фактори за наредни период што је ове године довело до великог раста истих.

Остали нематеријални трошкови (група конта 55) показују раст за око 23% у односу на планиране а највише код: трошкова непроизводних услуга (конто 550) а у оквиру њих трошкови адвокатских и трошкови извршитеља, трошкова репрезентације (конто 551), као и трошкова пореза (конто 555).

Расходи камата (конто 562) реализовани су у складу са преузетим обавезама и процентуално су већи за око 19% у односу на планиране али у апсолутним износима ради се о незнатном увећању.

Расходи по основу директних отписа потраживања условљени су уговорним односом са провајдерима „Телеком“-ом и „Теленор“-ом где се ненаплаћена потраживања директно отписују (конто 576) и планом су предвиђени у истом износу као и 2020. године.

Остали непоменути расходи (конто 579) су реализовани у мањем износу у односу на планиране за 2021. годину. Нису завршени ранијих година започети судски спорови из радних односа. У овој групи конта су и трошкови издвајања у хуманитарне, здравствене, спортске и образовне сврхе (донације) који су планирани у и реализовани у истом износу као и ранијих година.

Трошкови обезвређивања потраживања (конто 585) представља рачуноводствено усклађивање ненаплаћених потраживања дуже од 60 дана на име издатих посебних паркинг карата. Реализација ових трошкова је на око 58% планираних.

Расходи и исправке грешака из ранијих година (конта из групе 59) представљају исправке и књижења промена насталих у претходним годинама а за које је основ књижења настао у текућој години а да при том нису материјално значајне са становишта финансијског извештавања. Ови трошкови показују велики раст у односу на планирану вредност (чак 2 пута) а разлог је пријем плаћених а не испоручених фактура из ранијих.

4.6. Реализовани физички обим активности за 2021. годину

Табела 14. Реализовани физички обим активности за 2021. годину

Ред број	Врста производа/ врста услуга	Јед мере	Реализација 2020	План 2021	Реализација 2021	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Продаја киоск карата	Ком	79.303	183.000	95.594	1,21	0,52
1.1.	Црвена зона		27.749	60.000	36.938	1,33	0,62
1.2.	Плава зона		37.087	100.000	49.359	1,33	0,49
1.3.	Бела зона		1.082	7.000	1.048	0,97	0,15
1.4.	Дневна паркинг карта		7.059	5.500	2.788	0,39	0,51
1.5.	Најлон пијача		6.323	10.000	5.471	0,87	0,55
1.6.	Штранд		3	500	0	0,00	0,00
2	Продаја карата на паркоматима	Час	0	0	0	0,00	0,00
2.1.	Црвена зона		0	0	0	0,00	0,00
2.2.	Плава зона		0	0	0	0,00	0,00
2.3.	Бела зона		0	0	0	0,00	0,00
2.4.	Штранд		0	0	0	0,00	0,00
3	Продаја карата на затвореним паркиралиштима	Час	561.881	940.000	595.725	1,06	0,63
3.1.	Паркиралиште Трг галерије		66.645	90.000	8.071	0,12	0,09
3.2.	Паркиралиште код СНП		330.791	500.000	391.681	1,18	0,78
3.3.	Паркиралиште у Сремској Каменици		164.445	350.000	195.973	1,19	0,56
4	Продаја карата путем СМС порука	Час	5.180.263	6.810.500	6.405.554	1,24	0,94

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

4.1.	Црвена зона		995.896	1.500.000	1.344.176	1,35	0,90
4.2.	Плава зона		3.687.857	4.500.000	4.471.905	1,21	0,99
4.3.	Бела зона		80.660	270.000	120.750	1,50	0,45
4.4.	Дневна паркинг карта		199.367	300.000	240.080	1,20	0,80
4.5.	Најлон пијаци		110.390	150.000	69.367	0,63	0,46
4.6.	Штранд		106.093	75.000	10.012	0,09	0,13
4.7.	Међународни сајмови		0	15.500	0	0,00	0,00
5	Продаја карата од стране контролора	Ком	0	3.500	893	0,00	0,26
5.1.	Међународни сајмови		0	3.500	893	0,00	0,26
6	Издавање посебних паркинг карата	Ком	118.985	150.000	126.334	1,06	0,84
7	Паушална претплата	Ком	11.811	13.193	13.264	1,12	1,01
7.1.	Станарске		8.221	9.407	7.790	0,95	0,83
7.2.	Предузетничка		1.277	1.541	1.400	1,10	0,91
7.3.	Златна паушална претплата		2.189	2.045	4.073	1,86	1,99
7.4.	Инвалидске картице (без наплате)		0	0	0	0,00	0,00
7.5.	Аутомобили у јавној својини Града Новог Сада, Полицијске управе и верске заједнице		124	200	191	1,54	0,96
8	Уклањање возила	Ком	3.824	9.090	6.320	1,65	0,70
8.1.	По налогу комуналне инспекције		1.020	2.590	1.517	1,49	0,59
	<800 kg		14	200	15	1,07	0,08
	801 kg < 1330 kg		635	1.750	944	1,49	0,54
	1331 kg < 1900kg		359	600	331	0,92	0,55
	1901kg >		12	40	27	2,25	0,68
8.2.	По налогу полиције		2.789	6.400	4.788	1,72	0,75
	<800 kg		27	300	23	0,85	0,08
	801 kg < 1330 kg		1.637	4.000	2.922	1,78	0,73
	1331 kg < 1900 kg		1.089	2.000	1.772	1,63	0,89
	1901kg >		36	100	71	1,97	0,71
8.3.	По налогу саобраћајне инспекције		15	100	15	1,00	0,15
9	Услужно преношење возила	Ком	37	300	207	5,59	0,69
10	Изнајмљивање бицикала	Час	12.267	30.000	9.540	0,78	0,32
11	Корисничка картица за бицикле	Ком	126	500	97	0,77	0,19
12	Сезонска претплатна карта	Ком	16	150	20	1,25	0,13
13	Коришћење такси стајалишта	Ком	534	650	576	1,08	0,89
14	Резервација паркинг места	Воз/дан	129	150	209	1,62	1,39

4.7. Ценовна политика

Ценовна политика предузећа заснива се на шест група услуга, за чије је извршење оно оспособљено кадровски, технички и организационо:

- 1) накнада за паркирање возила, њихово уклањање и постављање уређаја којима се спречава одвожење возила;
- 2) чување моторних возила;
- 3) ангажовање грађевинске и остале механизације;
- 4) постављање вертикалне саобраћајне сигнализације;
- 5) обележавање хоризонталне саобраћајне сигнализације;
- 6) изнајмљивање бицикала.

Ценовник, као најбитнији продукт ценовне политике, одобрава Градско веће на предлог Надзорног одбора предузећа а у складу са Законом о комуналним делатностима. Садашња форма ценовника представља усаглашавање градских аката са унапређењем система паркирања у Граду. Тренутно важећи ценовник је из 2018. године и ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад у свом пословању примењује цене из тог ценовника.

У области ценовне политике за уклањање непрописно паркираних возила примењују се цене из Одлуке о одређивању накнаде за уклањање возила, Министарства унутрашњих послова Републике Србије.

У току 2021. године Предузеће није повећавало цене својих услуга.

4.8. Износ и динамика реализација прихода из буџета

ЈКП „Паркинг сервис“ финансира се највећим делом из сопствених средстава, а делом из субвенција – капиталних које су одобрене у буџету Града Новог Сада за 2021. годину.

Учешће капиталних субвенција у 2021. години износило је 57.447.544,80 динара.

Табела 15. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 4

у динарима

01.01-31.12.2020. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	65.000.000,00	64.978.357,50	64.978.357,50	0,00	0,00
Остали приходи из буџета*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО	65.000.000,00	64.978.357,50	64.978.357,50	0,00	0,00

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

Табела 16. Субвенције из буџета Града Новог Сада текућа година

у динарима

План за период 01.01-31.12.2021. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0,00	15.973.759,00	15.973.759,00	57.447.544,80
Остали приходи из буџета*	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО	0,00	15.973.759,00	15.973.759,00	57.447.544,80

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

4.8.1. Реализација програма инвестиционих активности Предузећа за 2021. годину

Табела 17. Капиталне субвенције

Р. бр.	ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	ИЗНОС (дин)
1.	Реконструкција паркиралишта на Булевару ослобођења деоница II – од Булевара краља Петра I до Пап Павла	15.973.759,00
2.	Изградња саобраћајних површина на Булевару Краља Петра I бр.71	11.473.785,80
3.	Изградња саобраћајних површина у Улици Берислава Берића	30.000.000,00
Укупно:		57.447.544,80

Образложење:

1. Реконструкција паркиралишта на Булевару ослобођења деоница II – од Булевара краља Петра I до Пап Павла-16.000.000,00 динара

У првој половини године дошло је до реализације инвестиције.

Предузеће је донело одлуку о додели уговора најповољнијем понуђачу - „Suuniko Solutions“ doo из Ветерника.

У овој фази радова реконструисано је 116 паркинг места што је укупно 2300 м2 паркиралишта.

Радови на реконструкцији започели су 20.04.2021.г. а завршени 02.06.2021.г.

Средства планирана Програмом реализована су 29.06.2021.г.

2. Изградња саобраћајних површина на Булевару краља Петра I бр.71

У другој половини године Предузеће је у отвореном поступку за јавну набавку радова, донело одлуку о додели уговора најповољнијем понуђачу ENERGY-PRO ДОО НОВИ САД са ЈКП „ПУТ“ као учесником у заједничком понуди.

Предвиђена је изградња 31. паркинг места са саобраћајницом што је укупно 790 м2.

Радови на изградњи саобраћајних површина започели су 21.11.2021.г. а завршетак радова се планира почетком наредне године.

Средства планирана Програмом реализована су 09.11.2021.г.

3. Изградња саобраћајних површина у Улици Берислава Берића

У другој половини године Предузеће је у отвореном поступку за јавну набавку радова, донело одлуку о додели уговора најповољнијем понуђачу ENERGY-PRO ДОО НОВИ САД са ЈКП „ПУТ“ као учесником у заједничком понуди.

Планирана је изградња паркиралишта капацитета 97 паркинг места и тротоара, укупне површине од 2687м2

Радови на изградњи саобраћајних површина започели су 01.11.2021.г. а завршетак радова се планира почетком наредне године.

4.9. Реализација трошкова запослених у 2021. години

Табела 18. Трошкови запослених

Прилог 5

у динарима

Р. бр	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2020. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2020. Претходна година	Реализација 01.01-31.03.2021.	Реализација 01.01-30.06.2021.	Реализација 01.01-30.09.2021.	Реализација 01.01-31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет радника)	153.398.832,77	149.320.583,71	40.120.831,00	80.894.046,06	122.246.990,04	163.649.754,77
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет радника)	218.894.197,08	213.010.818,41	55.503.288,27	111.958.517,97	169.256.577,64	226.655.255,83
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	256.434.551,88	248.157.603,45	64.744.585,74	130.599.611,03	197.437.797,68	264.393.355,95
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - укупно	220	226	223	224	224	227
4.1.	- на недоређено време	209	205	203	205	207	205
4.2.	- на одређено време	11	21	20	19	17	22
5.	Накнаде по уговору о делу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0,00
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	6.500.000,00	4.866.199,08	654.914,39	960.912,79	2.110.427,44	3.521.964,44
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	10	4	4	4	6	5
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Накнаде члановима скупштине	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.495.218,60	1.485.303,84	347.233,82	516.168,10	884.172,80	1.254.683,45

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	2	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19.	Превоз запослених на посао и са посла	12.500.000,00	8.464.086,58	2.073.763,13	3.922.525,89	5.794.946,45	7.847.333,35
20.	Дневнице на службеном путу	750.000,00	581.785,22	235.750,11	479.952,99	649.409,63	997.504,90
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	150.000,00	357.665,47	5.743,39	21.538,39	25.408,39	45.059,42
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.140.000,00	100.109,62	0,00	0,00	41.629,12	297.779,47
23.	Број прималаца отпремнине	4	2	0	0	1	4
24.	Јубиларне награде	2.450.000,00	611.233,54	94.867,18	370.136,09	625.061,00	873.371,78
25.	Број прималаца јубиларне награде	26	26	6	13	17	20
26.	Смештај и исхрана на терену	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000,00	1.012.252,00	450.154,00	874.904,50	1.036.296,50	1.328.384,50
28.	Стипендије	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	32.912.611,17	18.759.536,39	3.682.783,21	7.532.872,51	11.240.055,41	16.604.901,97

*број запослених/прималаца последњег дана извештајног периода

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

5. Начин расподеле добити, односно начин покрића губитка

Реализовани приходи у износу од 669.558.706,78 динара мањи су за 2,40% од планираних за % а за 14,82% већи од нивоа реализованих за 2020. годину.

Реализовани трошкови за 2021. годину износе 667.165.532,30 динара што представља смањење од 1,30% од планираних износа за 2021. годину а за 15,06% повећање од нивоа реализованих за 2020. годину

С обзиром да су планирани приходи већи од планираних трошкова за 2021. годину реализована је добит Предузећа пре опорезивања у износу од 2.393.174,48 динара односно 2.680.420,21 динара нето добит.

5.1. Расподела добити за 2021. годину

На основу члана 58. Закона о јавним предузећима Предузеће је дужно да део остварене добити уплати у буџет Града Новог Сада по завршном рачуну за претходну годину. Одлуку о расподели добити донео је Надзорни одбор јавног предузећа на 9. седници одржаној 18. марта 2022. године и упутио исту оснивачу за добијање сагласности.

Остварена нето добит се расподељује на следећи начин:

1. 50% остварене добити, у износу од 1.340.210,11 динара се уплаћује оснивачу;
2. преостали део у износу од 1.340.210,10 динара остаје као нераспоређена добит.

5.2. Преглед утрошене добити за 2016, 2017, 2018, 2019 и 2020. годину

На основу одлука о расподели добити по редовним годишњим извештајима које је донео Надзорни одбор јавног предузећа уз сагласност оснивача Града Новог Сада а на основу Статута предузећа, ЈКП „Паркинг сервис“ је :

- целокупну остварену нето доби за 2014. годину у износу од 42.881.426,29 динара утрошило за покриће губитка предузећа из ранијих година;
- део остварене добити за 2015. годину у висини од 7.193.113,03 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, уплатило оснивачу Граду Новом Саду а остатак је остао нераспоређен;
- део остварене добити за 2016. годину у висини од 3.737.375,93 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, уплатило оснивачу Граду Новом Саду а остатак је остао нераспоређен;
- део остварене добити за 2017. годину у висини од 3.512.565,09 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, уплатило у корист рачуна буџета Града Новог Сада а остатак је остао нераспоређен.
- део остварене добити за 2018. годину у висини од 3.769.436,13 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, уплатило у корист рачуна буџета Града Новог Сада а остатак је остао нераспоређен.
- део остварене добити за 2019. годину у висини од 6.886.971,18 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, је уплатило у корист рачуна буџета Града Новог Сада а остатак је остао нераспоређен.
- део остварене добити за 2020. годину у висини од 351.926,71 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, је уплатило у корист рачуна буџета Града Новог Сада а остатак је остао нераспоређен.

6. Реализација зарада и запошљавања

Средства за зараде у 2021. години су планирана у складу са Законом о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. Износ уговорене и исплаћене бруто основне зараде за месец октобар 2014. године за сваког запосленог је основ за даљи обрачун у смислу увећања за „минули рад“ у висини од 0,4% за сваку годину радног стажа и остала увећања: додавање других елемената (у бруто износу) који чине зараду (прековремени рад, ноћни и сменски рад и друго) сходно члану 105 до 108. Закона о раду као и „топлих оброка“ и регреса утврђеним Општим актом послодавца и уговором о раду на дан ступања на снагу овог закона. Тако утврђена укупна бруто зарада је била основица за обрачун пореза и доприноса „из“ и „на“ зараду.

Предузеће вредност радног часа која се користила у 2020. години (вредност добијена тако што се основица за обрачун зараде из октобра 2014. године делила са просечним фондом радних сати за 2020. годину) користило за обрачун зарада и у 2021. години.

Основна зарада запосленог утврђена је као производ вредности радног часа, коефицијента посла и времена provedног на раду.

У случајевима када је овако обрачуната зарада била нижа од минималне зараде утврђене у складу са законом, запосленом је исплаћивана минимална зарада утврђена у складу са законом.

Применом овако утврђене вредности радног часа обрачуната зарада, заједно са другим примањима запослених која се исплаћују за одговарајући месец, није довела до прекорачења планиране масе средстава за исплату зарада за одговарајући месец током 2021. године.

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад је током 2021. године искористило могућност ново запошљавања (12 новозапослених је планирано и примљено у 2021. години).

Реализовано запошљавање у сегменту контроле наплате паркирања, произашло је из повећаног броја паркинг места односно проширења зоне наплате паркирања. Предузеће је 2021. годину завршило са 227 запослених радника (205 запослених на неодређено и 22 запослена на одређено).

Зарада директора дефинисана је уговором о раду и ограничена Одлуком Скупштине града Новог Сада број 020-4/2008-2-I од 24. јуна 2008. године те је у 2021. години износила, са минулим радом, топлим оброком и регресом, , месечно просек 184.643,58 или 2.215.723,00 динара бруто1 на годишњем нивоу.

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Табела 19. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

Прилог 6

Редни број	Сектор / организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено	Број запослених на одређено
	Директор			1		1
	Извршни директор	1	-	1	1	-
	Саветник директора за економске и правне послове	1	-	2	2	-
	Саветник директора за стручно техничке послове	1	-	2	2	-
	Интерни ревизор	1	-	1	1	-
	СЕКТОР ЗА ПОСЛОВЕ УПРАВЉАЊА ПАРКИРАЛИШТИМА И ТРАНСПОРТ	29	-	121	103	18
	Помоћник директора за послове управљања паркиралиштима и транспорт	1	-	2	1	1
	Главни инжењер	1	-	-	-	-
	Служба за експлоатацију паркиралишта и бициклана	9	-	74	63	11
	Служба за транспорт	7	-	26	21	5
	Служба за развој и инвестиције	4	-	6	5	1
	Служба за одржавање паркиралишта	7	-	13	13	-
	СЕКТОР ЗА ЕКОНОМСКЕ И ПРАВНЕ ПОСЛОВЕ	41	-	56	54	2
	Помоћник директора за економске и правне послове	1	-	1	1	-
	Лице за информације од јавног значаја	1	-	1	1	-
	Правни аналитичар	1	-	1	1	-
	Руководилац за квалитет и стандарде	1	-	1	1	-
	Служба рачуноводства и финансијске оперативе	6	-	13	13	-
	Одељење благајне	2	-	9	9	-
	Служба за план и анализу	4	-	4	4	-
	Служба за правне, кадровске и административне послове	8	-	13	11	2
	Одељење Писарнице	5	-	4	4	-
	Служба за набавке	7	-	7	7	-
	Служба за односе са корисницима	5	-	14	14	-
	СЕКТОР ЗА КОМЕРЦИЈАЛНЕ И ОПШТЕ ПОСЛОВЕ	44	-	43	42	1
	Помоћник директора за комерцијалне и опште послове	1	-	1	1	-
	Консултант за обезбеђивање средстава из ЕУ и других фондова	1	-	1	1	-
	Координатор послова информационих система и технологија	1	-	2	2	-
	Служба за продају	4	-	7	7	-
	Служба за сарадњу са градовима и општинама	4	-	6	6	-

Служба за информационе технологије	7	-	3	3	-
Служба за администрацију рачунарске мреже	2	-	6	6	1
Одељење за одржавање опреме и уређаја	3	-	5	5	-
Служба за односе са јавношћу	5	-	5	5	-
Служба за опште послове	8	-	12	12	-
Одељење обезбеђења	3	-	6	6	-
Одељење возног парка	4	-	0	0	-
УКУПНО:	118	-	227	205	22

Напомена: важећи Правилник о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад нема број извршилаца сходно члану 24. став 2. и 3. Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014).

6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура запослених по времену проведену у радном односу

Табела 20. Квалификациона структура

Прилог 7

Редни број	опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.
1.	ВСС	62	63	3	3
2.	ВС	4	5	0	0
3.	ВКВ	17	14	0	0
4.	ССС	54	61	0	0
5.	КВ	69	63	0	0
6.	ПК	16	15	0	0
7.	НК	4	6	0	0
	УКУПНО	226	227	3	3

*претходна година

Табела 21. Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених на дан 31.12.2020.*	Број запослених на дан 31.12.2021.
1.	До 30 година	10	14
2.	30 до 40 година	53	52
3.	40 до 50 година	69	72
4.	50 до 60 година	71	69
5.	Преко 60 година	23	20
	УКУПНО	226	227
	Просечна старост	46.56	47.24

*Претходна година

Табела 22. Структура запослених по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених на дан 31.12.2020.*	Број запослених на дан 31.12.2021.
1.	До 5 година	18	26

2.	5 до 10 година	28	29
3.	10 до 15 година	53	51
4.	15 до 20 година	37	33
5.	20 до 25 година	26	26
6.	25 до 30 година	18	18
7.	30 до 35 година	23	23
8.	Преко 35 година	23	21
	УКУПНО	226	227

Табела 23. Структура по полу

Редни број	опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.
1.	Мушки	152	149	3	3
2.	Женски	74	78	0	0
	УКУПНО	226	227	3	3

6.3. Слободна и упражњена радна места, додатно запошљавање и динамика запошљавања

Табела 24. Динамика запошљавања

Прилог 8

Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2020. године	226		Стање на дан 31.03.2021. године	223
	Одлив кадрова у периоду 01.01.2021. до 31.03.2021.	4		Одлив кадрова у периоду 01.04.2021. до 30.06.2021.	3
1.	Смрт запосленог	1	1.	Одлазак у старосну пензију	0
2.	Истек уговора о раду	3	2.	Истек уговора о раду	3
	Пријем кадрова у периоду 01.01.2021. до 31.03.2021.	1		Пријем кадрова у периоду 01.04.2021. до 30.06.2021.	4
1.	Због повећаног обима посла	1	1.	Због повећаног обима посла	1
	На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	0		На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	3
2.			2.		
	Стање на дан 31.03.2021. године	223		Стање на дан 30.06.2021. године	224
	Стање на дан 30.06.2021. године	224		Стање на дан 30.09.2021. године	224
	Одлив кадрова у периоду 01.07.2021. до 30.09.2021.	6		Одлив кадрова у периоду 01.10.2021. до 31.12.2021.	6
1.	Одлазак у старосну пензију	1	1.	Одлазак у старосну пензију	3
2.	Истек уговора о раду	6	2.	Истек уговора о раду	3
	Пријем кадрова у периоду 01.07.2021. до 30.09.2021.	2		Пријем кадрова у периоду 01.10.2021. до 31.12.2021.	9
1.	Због повећаног обима посла	3	1.	Због повећаног обима посла	7
	На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	3		На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	2
2.			2.		
	Стање на дан 30.09.2021. године	224		Стање на дан 31.12.2021. године	227

6.4. Обрачун и исплата зарада по месецима

6.4.1. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Табела 25. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину – бруто 1

Прилог 9

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	225	18.018.435,00	80.081,93	224	17.833.198,00	79.612,49	0	0,00	0,00	1	185.237,00	185.237,00
II	225	17.562.260,00	78.054,49	224	17.377.016,00	77.575,96	0	0,00	0,00	1	185.243,00	185.243,00
III	225	19.922.593,00	88.544,86	224	19.739.165,00	88.121,27	0	0,00	0,00	1	183.428,00	183.428,00
IV	224	19.121.244,00	85.362,70	221	18.782.019,00	84.986,51	2	152.683,00	76.341,50	1	186.543,00	186.543,00
V	224	18.376.370,00	82.037,37	221	18.032.630,00	81.595,61	2	158.972,00	79.486,00	1	184.768,00	184.768,00
VI	224	18.957.616,00	84.632,21	218	18.416.045,00	84.477,27	5	362.934,00	72.586,80	1	178.637,00	178.637,00
VII	225	19.141.243,00	85.072,19	217	18.505.202,00	85.277,43	7	454.126,00	64.875,14	1	181.916,00	181.916,00
VIII	225	19.127.764,00	85.012,28	217	18.582.082,00	85.631,71	7	362.245,00	51.749,29	1	183.438,00	183.438,00
IX	225	19.029.052,00	84.573,56	215	18.315.740,00	85.189,49	9	526.842,00	58.538,00	1	186.470,00	186.470,00
X	224	18.372.690,00	82.020,94	212	17.408.850,00	82.117,22	11	777.728,00	70.702,55	1	186.112,00	186.112,00
XI	227	19.137.078,00	84.304,31	215	18.139.840,00	84.371,35	11	810.884,00	73.716,73	1	186.354,00	186.354,00
XII	226	19.888.910,00	88.004,03	212	18.727.802,00	88.338,69	12	973.532,00	81.127,67	1	187.577,00	187.577,00
Укупно	225	226.655.255,00	83.946,39	218	219.859.589,00	83.915,87	6	4.579.946,00	69.902,63	1	2.215.723,00	184.643,58
Просек	225	18.887.937,92	83.946,39	218	18.321.632,42	84.044,19	6	508.882,89	84.813,81	1	184.643,58	184.643,58

*Исплата са проценom до краја године

Табела 26. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину – бруто 2

ПЛАН по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	225	21.018.504,43	93.415,58	224	20.802.425,47	92.867,97	0	0,00,00	0,00	1	216.078,96	216.078,96
II	225	20.486.376,29	91.050,56	224	20.270.289,16	90.492,36	0	0,00	0,00	1	216.085,96	216.085,96
III	225	23.239.704,73	103.287,58	224	23.025.735,97	102.793,46	0	0,00	0,00	1	213.968,76	213.968,76
IV	224	22.304.931,13	99.575,59	221	21.909.225,16	99.136,77	2	178.104,72	89.052,36	1	217.602,41	217.602,41
V	224	21.436.035,61	95.696,59	221	21.035.062,90	95.181,28	2	185.440,84	92.720,42	1	215.531,87	215.531,87
VI	224	22.114.059,06	98.723,48	218	21.482.316,49	98.542,74	5	423.362,51	84.672,50	1	208.380,06	208.380,06
VII	225	22.328.259,96	99.236,71	217	21.586.318,13	99.476,12	7	529.737,98	75.676,85	1	212.205,01	212.205,01
VIII	225	22.312.536,71	99.166,83	217	21.675.998,65	99.889,39	7	422.558,79	60.365,54	1	213.980,43	213.980,43
IX	225	22.197.389,16	98.655,06	215	21.365.310,71	99.373,54	9	614.561,19	68.284,58	1	217.517,26	217.517,26

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

X	224	21.431.742,89	95.677,42	212	20.307.423,53	95.789,73	11	907.219,71	82.474,52	1	217.099,65	217.099,65
XI	227	22.323.401,49	98.340,98	215	21.160.123,36	98.419,18	11	945.896,19	85.990,56	1	217.381,94	217.381,94
XII	226	23.200.413,52	102.656,70	212	21.845.981,03	103.047,08	12	1.135.625,08	94.635,42	1	218.808,57	218.808,57
Укупно	225	264.393.354,96	97.923,46	218	256.466.210,57	97.887,87	6	5.342.507,01	81.541,42	1	2.584.640,88	215.386,74
Просек	225	22.032.779,58	97.923,46	218	21.372.184,21	98.037,54	6	593.611,89	98.935,31	1	215.386,74	215.386,74

*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

6.4.2. Распон исплаћених и планираних зарада

Табела 27. Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 9а

		Исплаћена у 2020. години		Исплаћена у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	55.863,85	40.790,55	61.788,17	45.143,51
	Највиша зарада	146.748,15	104.500,45	179.290,75	127.512,81
Пословодство	Најнижа зарада	178.493,67	126.754,07	185.243,39	131.685,62
	Највиша зарада	178.493,67	126.754,07	187.576,71	133.321,27

6.5. Исплаћене накнаде члановима Надзорног одбора

Висина накнаде за рад у Надзорном одбору председнику и члановима надзорног одбора дефинисана је Закључком Скупштине Града Новог Сада број 020-4/2013-24/а-I од 21. јуна 2013. године и утврђена је у месечном нето износу од 25.000,00 динара.

Табела 28. Накнаде Надзорног одбора у нето износу

Прилог 10
у динарима

Месец	Надзорни одбор/Скупштина – реализација претходна година				Надзорни одбор/Скупштина – реализација текуће године			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
II	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
III	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	59.677,40	25.000,00	17.338,70	2
IV	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	50.000,00	25.000,00	25.000,00	1
V	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	50.000,00	25.000,00	25.000,00	1
VI	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	50.000,00	25.000,00	25.000,00	1
VII	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	50.000,00	25.000,00	25.000,00	1
VIII	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	50.000,00	25.000,00	25.000,00	1
IX	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	69.166,59	25.000,00	22.083,30	2
X	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
XI	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
XII	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
Укупно	900.000,00	300.000,00	300.000,00	2	753.843,99	300.000,00	226.922,00	2
Просек	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	62.820,33	25.000,00	18.910,16	2

Табела 29. Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор/Скупштина – реализација претходна година					Надзорни одбор/Скупштина – реализација текуће године				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	123.775,32	39.308,18	42.233,57	2	0
II	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	123.775,32	39.308,18	42.233,57	2	0
III	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	99.683,18	39.308,18	30.187,50	2	0
IV	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	84.467,14	39.308,18	45.158,96	1	0
V	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	84.467,14	39.308,18	45.158,96	1	0
VI	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	84.467,14	39.308,18	45.158,96	1	0
VII	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	84.467,14	39.308,18	45.158,96	1	0
VIII	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	84.467,14	39.308,18	45.158,96	1	0
IX	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	114.603,28	39.308,18	37.647,55	2	0
X	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	123.775,32	39.308,18	42.233,57	2	0
XI	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	123.775,32	39.308,18	42.233,57	2	0
XII	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	122.960,01	39.062,50	41.948,75	2	0
Укупно	1.495.218,60	474.683,52	510.267,60	2	0	1.254.683,45	471.452,48	391.615,49	2	0
Просек	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	104.556,95	39.308,18	42.522,30	2	0

Напомена: један члан надзорног одбора је незапослено лице те се поред пореза и доприноса за ПИО обрачунава и допринос за здравствено осигурање; један члан надзорног одбора је преминуо марта 2021. године и до септембра 2021. године није изабран нови члан из редова запослених.

6.6. Накнаде за рад Комисије за ревизију

Предузеће није исплаћивало у 2021. години накнаду за рад Комисије за ревизију.

Табела 30. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Прилог 11
у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација претходна година				Комисија за ревизију план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	-	-	-	-	-	-	-	-
II	-	-	-	-	-	-	-	-
III	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	-	-	-	-	-	-	-	-
V	-	-	-	-	-	-	-	-
VI	-	-	-	-	-	-	-	-
VII	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	-	-	-	-	-	-	-	-
IX	-	-	-	-	-	-	-	-
X	-	-	-	-	-	-	-	-
XI	-	-	-	-	-	-	-	-
XII	-	-	-	-	-	-	-	-
Укупно	-	-	-	-	-	-	-	-
Просек	-	-	-	-	-	-	-	-

Табела 31. Накнаде Комисије за ревизију у брито износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација претходна година					Комисија за ревизију план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Укупно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Просек	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Кредитна задуженост

Предузеће је имало дозвољено а неискоришћено прекорачење на текућем рачуну код АИК банке а.д. Ниш у износу од 30 милиона динара у периоду 07.07.2020. године до 06.07.2021. године.

Предузеће је у 2021. години набавило камион кипер путем финансијског лизинга уз сагласност оснивача. Укупна вредност купљеног камиона путем финансијског лизинга износи 14.207.512,88 динара.

Табела 32. Кредитна задуженост

Прилог 12

(у 000)

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Ори гина лна валу та	Гара нциј а држ аве Да/ Не	Стање кредитне задуженос ти у оригинално ј валути на дан 31.12.2020. претходне године	Стање кредитне задуженос ти у динарима на дан 31.12.2020. претходне године	Година повлаче ња кредит а	Рок отплате без период а почеча	Пер код поч ека (Gla se rep od)	Датум прве отплате	Кам атна стоп а	Број отп лата тоно на једн е годи не	Реализација плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
АИК БАНКА а.д. НИШ	Овердра фт кредит – дозвоље ни минус	рсд	не	-	30.000	2020	12	-	-	-	12	-	-	0	0
Raiffeisen leasing	Набавка камиона	рсд	не			2021	36	-	01.05.20 21	4%	12	3.397	181	87	10.629
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење					10.629										10.629
Од чега за ликвидност					-										
Од чега за капиталне пројекте					10.629										

8. Реализоване набавке у 2021. години

8.1. Реализована финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2021. годину

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад је припремио и реализовао План набавки за 2021. годину са циљем да се првенствено задовоље објективне потребе предузећа у циљу инвестиционих активности као и унапређења рада предузећа као једног пословног система.

Планом набавки за 2021. годину предвиђене су 223 планске позиције у укупном износу од 361.723.000,00 динара а реализована финансијска средства у износу од 299.388.984,57 или 82,77% планираних.

Од укупног реализованог износа набавки на реализација добара одлази 73.959.536,92 динара, реализацију услуга 149.584.042,70 динара и реализацију радова 75.845.404,97 динара.

Реализација Плана набавки за 2021. годину била је условљена финансијском стабилношћу предузећа, тржишом понудом, променом пословне парадигме, односно пословног модела (прелазак на нове технологије и сл.) и другим околностима.

Реализована финансијска средства за набавку добара и услуга за 2021. годину су приказана у наредној табели.

Табела 33. Реализована финансијска средства за набавку добара и услуга за 2021. годину

Прилог 13
у динарима

Редн и број	ПОЗИЦИЈА	Реализација 2020.	План 2021.	Реализација 2021.
I	ДОБАРА			
1	Рачунарска опрема	2.797.489,00	2.800.000,00	2.784.006,00
2	Преносни рачунари ПДА са штампачем	2.855.760,00	2.900.000,00	2.870.980,00
3	Лична заштитна опрема	1.415.865,00	5.000.000,00	4.468.800,00
4	Радне ципеле	0,00	3.500.000,00	3.463.600,00
5	Замена серверске и мрежне опреме у сервер сали	0,00	2.000.000,00	1.994.500,00
6	Резервни пнеуматски уређај за контролу приступа у централну пешачку зону Новог Сада	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
7	Саобраћајни знакови и стубови	861.779,96	3.000.000,00	2.999.856,60
8	Налепнице за станаре и предузетнике, "греб греб" паркинг карте	2.803.290,00	2.500.000,00	0,00
9	Годишње паушалне претплатне картице са чипом	570.000,00	2.500.000,00	0,00
10	Пропагандни материјал са логоом предузећа	0,00	2.000.000,00	0,00
11	Средства за одржавање хигијене	2.481.039,00	2.500.000,00	2.489.119,00
12	Нафта и деривати нафте	10.000.000,00	12.000.000,00	11.486.598,17
13	Електрична енергија	1.725.488,04	2.000.000,00	1.918.732,20
14	Станица система јавних градских бицикала (НС бике)	0,00	5.450.000,00	5.447.940,43
15	Опрема за систем за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера	0,00	4.000.000,00	0,00
16	Набавка камиона кипера носивости 5 тона путем финансијског лизинга	0,00	14.500.000,00	14.207.512,88
17	Набавка лаких комерцијалних возила	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
18	Тонери и остали репроматеријал	0,00	990.000,00	967.350,00

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

19	Спољашње гуме (пнеуматици) уз пратеће услуге	997.909,40	999.000,00	998.940,00
20	Репрезентација пиће	155.097,26	130.000,00	207.565,55
21	Саобраћајно техничка опрема	81.475,20	300.000,00	15.900,00
22	Грађевински материјал за одржавање и поправку паркиралишта	192.835,53	500.000,00	588.877,83
23	Бетонска галантерија	12.210,00	500.000,00	33.000,00
24	Поклони за градове сараднике	0,00	100.000,00	120.000,00
25	Грађевински алати	16.630,00	300.000,00	140.645,00
26	Разни ручни алати	48.708,96	300.000,00	291.271,63
27	Батерије за датекс штампаче,паркомате, фотоапарате, видео паука, УПС уређаје, ПДА уређаје	388.033,63	500.000,00	202.718,59
28	Средства за текуће одржавање возног парка	241.962,50	500.000,00	420.266,64
29	Електронски уређаји за разне намене	109.585,65	300.000,00	208.927,74
30	Биро опрема и пратећа потрошна роба	83.557,20	500.000,00	144.365,00
31	Дневна штампа за потребе прес клипинга	131.559,93	250.000,00	105.966,09
32	Стручна литература и трошкови претплате на часописе	465.958,14	500.000,00	533.239,73
33	Инвалидске паркинг карте	0,00	300.000,00	244.000,00
34	Трибридни НВР са пратећом опремом	0,00	300.000,00	0,00
35	Табле, јарболи, заставе, штампићи и печати	74.590,00	200.000,00	31.300,00
36	Резервни делови за бицикле	166.074,99	500.000,00	181.144,53
37	Резервни делови за возила	172.721,67	700.000,00	278.922,17
38	Рампе и други резервни делови за затворена паркиралишта	102.790,00	400.000,00	399.520,00
39	Резервни делови за ПДА уређаје, штампаче за видео паука и остале компоненте за систем видео паука	159.296,68	300.000,00	34.900,00
40	Разни резервни делови за уређаје и опрему	26.525,00	400.000,00	129.393,33
41	Клима уређаји	399.000,00	400.000,00	0,00
42	Опрема за алармни систем	0,00	300.000,00	0,00
43	Телефонска и комуникациона опрема	0,00	500.000,00	23.952,23
44	Телекомуникациона и мрежна опрема	0,00	350.000,00	0,00
45	Опрема за систем видео надзора	0,00	400.000,00	0,00
46	Термо ролне	490.000,00	500.000,00	494.000,00
47	ПВЦ амбалажа	0,00	400.000,00	397.500,00
48	Разна трговачка роба	166.884,54	500.000,00	346.136,45
49	Разна хемијска средства	248.720,95	300.000,00	84.190,02
50	ХТЗ опрема	551.718,43	800.000,00	38.417,93
51	Кухињски инвентар и декоративни предмети	224.992,99	400.000,00	267.079,65
52	Канцеларијски намештај	260.457,07	500.000,00	533.603,99
53	Опрема за спорт и рекреацију	45.600,00	300.000,00	383.466,67
54	Потрошни грађевински и машински материјал	1.397,00	500.000,00	206.467,99
55	Опрема за систем за евиденцију радног времена	0,00	300.000,00	33.630,00
56	Електро и инсталациони материјал	128.310,47	350.000,00	144.006,48

57	Потрошни универзални материјал	222.325,78	500.000,00	380.892,49
58	Тракторске прикључне машине	0,00	300.000,00	0,00
59	Фотоапарати и пратећа опрема	0,00	900.000,00	899.500,00
60	Боја за хоризонталну сигнализацију	900.200,00	950.000,00	900.200,00
61	Канцеларијски материјал	750.000,00	990.000,00	984.233,91
62	Туцаник	945.000,00	950.000,00	928.400,00
63	Набавка и уградња контејнера за смештај радника	0,00	950.000,00	949.000,00
64	Опрема за видео надзор на паук возилима	0,00	980.000,00	975.000,00
65	Набавка ППЗ опреме (апарати и уређаји)	0,00	900.000,00	80.000,00
66	Набавка средстава и опреме за заштиту од вируса	0,00	990.000,00	0,00
67	Алат, инструменти и опрема у одељењу за одржавање опреме	0,00	150.000,00	0,00
68	Замена дискова на серверима у случају хитних интервенција	0,00	300.000,00	0,00
	Укупно добра:	36.472.839,97	96.579.000,00	73.959.536,92
II	УСЛУГЕ			
1	Одржавање теретних и специјалних возила	2.000.000,00	3.500.000,00	0,00
2	Одржавање путничких возила	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
3	Студентске задруге	0,00	1.500.000,00	900.000,00
4	Одржавање хидрауличних дизалица	1.816.092,00	3.000.000,00	2.995.932,00
5	Услуге одржавање аутоматизованог система за заштиту пешачке зоне са резервним деловима, система за улазак на затворено паркиралиште и система за аутоматизовано издавање бицикала	4.980.000,00	5.000.000,00	4.980.000,00
6	Услуге одржавања књиговодственог софтвера	3.240.000,00	1.625.000,00	895.000,00
7	Услуге текућег одржавања СМС система наплате на серверима	15.792.000,00	7.900.000,00	886.090,00
8	Осигурање (лица, имовине и возила)	11.656.116,90	6.000.000,00	6.104.319,36
9	Услуге одржавања механизације и радних машина	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
10	Штапање специјалних образаца, летака, проспеката, новина предузећа и другог штампаног материјала	0,00	2.000.000,00	0,00
11	Услуге чишћења радне одеће	2.484.500,00	2.500.000,00	2.484.500,00
12	Услуге мобилне телефоније	4.500.000,00	2.250.000,00	1.913.830,89
13	Услуге одржавања хигијене	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
14	Услуге стручног надзора над радовима	1.980.000,00	2.000.000,00	1.990.000,00
15	Израда протокола за нове провајдере на СМС систему наплате	0,00	3.500.000,00	3.450.000,00
16	Имплементација ISO/IEC 27001:2013	0,00	3.500.000,00	3.285.000,00
17	Сертификација ISO/IEC 27001:2013	0,00	900.000,00	893.500,00
18	Андроид апликација за контролоре	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
19	Израда и имплементација софтвера за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера	0,00	9.500.000,00	0,00
20	Измене на постојећем СМС систему наплате	990.000,00	999.000,00	991.500,00
21	Услуге додатних радова на софтверу за плаћање претплатних паркинг карата електронским путем	0,00	500.000,00	499.600,00
22	Сервис и надоградња станица за наплату паркинга на затвореним паркиралиштима	0,00	990.000,00	980.000,00

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

23	Надоградња пословно-информационог система - књиговодственог софтвера	890.000,00	900.000,00	890.000,00
24	Системско одржавање сервера	840.000,00	900.000,00	895.000,00
25	Услуге закупа телекомуникационих линија	0,00	950.000,00	0,00
26	Угоститељске услуге	267.454,18	390.000,00	460.445,46
27	Провизија за м-паркинг услуге	10.002.935,77	13.500.000,00	13.577.257,83
28	Адвокатске услуге	9.884.111,37	5.000.000,00	14.450.871,58
29	Закуп пословног простора	4.836.320,01	5.800.000,00	6.011.784,22
30	Закуп земљишта од правних лица за обављање делатности	360.000,00	1.000.000,00	528.364,11
31	Слање писмоносних пошиљака	1.848.132,00	3.700.000,00	3.703.766,75
32	Услуге масовне штампе	192.406,20	500.000,00	225.786,50
33	Приварени и повремени послови	4.866.199,08	5.000.000,00	3.521.964,44
34	Чланарине за разне организације и удружења	206.900,00	900.000,00	701.900,00
35	Обука возача	41.750,00	550.000,00	0,00
36	Стручно усавршавање запослених	499.990,00	500.000,00	499.990,00
37	Организација посете специјализованим сајмовима	260.000,00	800.000,00	267.034,55
38	Котизације и трошкови пратећих услуга за стручне конференције и симпозијуме	186.730,00	800.000,00	893.742,09
39	Регистрација возила, технички преглед и пратећи трошкови	258.640,64	600.000,00	301.807,30
40	Услуге извршења у границама решења о извршењу	12.800.000,00	5.000.000,00	15.185.473,07
41	Геодетске и друге услуге	93.300,00	700.000,00	282.000,00
42	Закуп складишног простора за возила	720.000,00	1.000.000,00	720.000,00
43	Лиценце за софтвере	471.681,44	500.000,00	475.913,66
44	Услуге превоза у друмском саобраћају	0,00	800.000,00	327.818,18
45	Периодични лекарски прегледи радника	197.200,00	500.000,00	237.900,00
46	Услуге сертификације и надзора стандарда SRPA ISO 4500:2018	0,00	400.000,00	0,00
47	Услуге усаглашавања уведеног стандарда SRPS OHSAS 18001 са новим издањем SRPS ISO 45001:2018	0,00	500.000,00	0,00
48	Ревизија финансијских извештаја	490.000,00	500.000,00	490.000,00
49	Услуге у области заштите животне средине	0,00	900.000,00	899.000,00
50	Услуге одржавања осветљења	492.390,00	800.000,00	19.800,00
51	Услуге молерских радова	0,00	400.000,00	480.800,00
52	Одржавања и поправке рачунарске опреме, периферних рачунарских уређаја и ПДА уређаја и додатне опреме	0,00	500.000,00	35.000,00
53	Услуге машинског одржавања помоћног алата	53.301,66	300.000,00	46.908,00
54	Одржавање канцеларијске опреме	99.220,00	400.000,00	73.785,00
55	Одржавање тахографа	138.120,00	350.000,00	119.295,00
56	Услуге сертификације и надзора стандарда СРПС ИСО 9001:2015	0,00	400.000,00	0,00
57	Услуге одржавања специјализованог штампача	483.000,00	500.000,00	500.000,00
58	Услуге текућег одржавања система продуженог напајања	0,00	300.000,00	0,00
59	Услуге у области противпожарне заштите	499.980,00	900.000,00	859.000,00
60	Услуге у области безбедности и здравља на раду	166.834,60	900.000,00	1.001.500,00

61	Изнајмљивање мобилних тоалета	301.180,00	500.000,00	167.900,00
62	Услуге одржавања лифта	33.000,00	300.000,00	51.640,00
63	Одржавање система видео надзора на паук возилима	0,00	980.000,00	967.680,00
64	Услуге одржавања СТАРТ/СТОП система за плаћање паркирања	48.000,00	100.000,00	0,00
65	Услуге сервисирања уређаја, опреме и средстава рада	294.273,50	500.000,00	91.345,89
66	Услуге одржавања дисплеја за најаву слободних места	498.600,00	500.000,00	0,00
67	Интервентни радови на серверима	0,00	500.000,00	0,00
68	Услуге текућег одржавања телефонске опреме	520.000,00	600.000,00	480.000,00
69	Услуге интервентног одржавања система видео надзора	0,00	500.000,00	0,00
70	Браварске услуге	52.620,84	400.000,00	27.833,33
71	Услуге текућег одржавања алармног система	320.000,00	300.000,00	0,00
72	Услуге хитних поправки возила	209.720,00	500.000,00	0,00
73	Услуге хитних интервенција - сервисирање водовода и канализације	500.000,00	990.000,00	1.010.400,00
74	Услуге хитних интервенција - сервисирање система за грејање и котларнице на ГАС	500.000,00	990.000,00	990.000,00
75	Услуге одржавања клима уређаја	497.000,00	600.000,00	600.000,00
76	Услуге одржавања електричних инсталација	0,00	500.000,00	3.374,00
77	Услуге сређивања архивске грађе	0,00	200.000,00	0,00
78	Услуге складиштења штетног отпада	300.000,00	300.000,00	0,00
79	Услуге штампарске дораде саобраћајних знакова и израда налепница	494.000,00	990.000,00	988.000,00
80	Услуге чишћења, уређења и уклањања отпада и сеча дрвећа	500.000,00	500.000,00	500.000,00
81	Контрола статике монтажне гараже и дотезање монтажних елемената	386.000,00	400.000,00	395.000,00
82	Услуге кабловске телевизије, телевизијске претплате, хостинга веб сајтова и закупа домена	17.833,34	150.000,00	33.226,96
83	Топлотна енергија	309.010,00	1.000.000,00	512.733,57
84	Услуге одношења смећа - комунална услуга	115.137,72	250.000,00	153.968,16
85	Остале комуналне и пратеће услуге	44.409,95	100.000,00	61.818,17
86	Вода и канализација - комунална услуга	90.042,23	300.000,00	207.169,63
87	Обележавање ознака хоризонталне сигнализације	490.000,00	950.000,00	950.000,00
88	Стаклорезачке услуге	185.300,00	300.000,00	54.874,00
89	Трошкови путарине и паркирања	66.935,00	150.000,00	80.000,00
90	Одржавање и преглед система за дојаву пожара	137.000,00	400.000,00	0,00
91	Трошкови такси, сагласности, претходне сагласности, дозвола и осталих докумената	122.635,39	500.000,00	650.693,21
92	Услуге техничке контроле пројектно техничке документације	0,00	950.000,00	940.000,00
93	Услуге помоћних грађевинских радова	0,00	950.000,00	949.975,00
94	Услуге израде фотографија и фотокопирање	26.291,00	150.000,00	56.041,00
95	Дизајнерске услуге	500.000,00	500.000,00	0,00
96	Брендирање средстава предузећа	0,00	500.000,00	72.275,00
97	Оглашавање у новинама и часописима	218.313,21	400.000,00	801.310,00

Извештај о реализацији програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину

98	Курирске услуге	0,00	10.000,00	0,00
99	ГПРС саобраћај	334.399,00	600.000,00	566.052,65
100	Услуге фиксне телефоније	252.860,97	500.000,00	402.474,48
101	Услуге 3Г НЕТ, кабловског интернета и АДСП (асиметричан приступ)	121.308,37	450.000,00	180.033,17
102	Услуге директног приступа интернету (симетричан приступ)	312.040,96	500.000,00	471.978,22
103	Услуге вештачења	0,00	300.000,00	0,00
104	Услуге спорта и рекреације	74.958,32	400.000,00	301.875,01
105	Услуге реализација финансијских и других сличних послова	0,00	300.000,00	0,00
106	Израда пројектно техничке документације изградње саобраћајних површина у улици Хајдук Вељковој	0,00	950.000,00	1.890.000,00
107	Израда пројектно техничке документације из области нискоградње, високоградње и пратећих области	0,00	950.000,00	945.000,00
108	Израда пројектно техничке документације изградње саобраћајних површина са пратећом инфраструктуром у Војвођанској улици	0,00	950.000,00	948.000,00
109	Израда пројеката изведених радова	250.000,00	950.000,00	0,00
110	Услуге транспорта новца на више локација	0,00	500.000,00	0,00
111	Израда и уградња капија, ограда, прозорске столарије и надстрешница	0,00	900.000,00	858.607,30
112	Услуге другог правног лица из области БЗР	500.000,00	700.000,00	600.000,00
113	Лабораторијске анализе за утврђивање присуства алкохола и психоактивних супстанци у организму	500.000,00	500.000,00	500.000,00
114	Услуге адаптације телефонских централа	0,00	500.000,00	494.842,10
115	Израда акта о процени ризика (измена и допуна)	499.000,00	500.000,00	0,00
116	Трошкови учешћа на радничко-спортским играма	0,00	800.000,00	646.831,36
117	Одржавање пеј машине за наплату паркирања на затвореним гаражама	499.200,00	500.000,00	468.000,00
118	Трошкови кредита	0,00	1.000.000,00	0,00
119	Текуће одржавање канцелариског намештаја	90.978,50	500.000,00	45.729,98
120	Услуге ангажовања координатора из области безбедности и заштите на раду на градилишту	300.000,00	700.000,00	420.000,00
121	Обуке запослених у комуникационим вештинама	0,00	500.000,00	0,00
122	Интервентни радови на пословном информационом систему	0,00	500.000,00	492.000,00
123	Услуге одржавања званичне интернет странице предузећа	0,00	200.000,00	0,00
124	Одржавање ISUZU возила	70.300,00	500.000,00	201.214,00
125	Услуге чишћења тепиха, намештаја и слично	0,00	200.000,00	153.126,500
126	Услуге јавног бележника	119.700,00	200.000,00	288.300,00
127	Услуге адаптације опреме за систем продуженог напајања	0,00	300.000,00	0,00
128	Ванредна контрола безбедности свих сервера од упада malware софтвера и ransomware софтвера	0,00	500.000,00	450.000,00
129	Сервисирање бицикала у оквиру НС Бајк система	762.845,00	990.000,00	0,00
130	Услуге физичко - техничког обезбеђења	2.700.000,00	5.000.000,00	4.996.875,00
131	Услуге тестирања применом RT PCR-SARS-Cov2	0,00	500.000,00	0,00
132	Одржавање ГПС система за праћење возила	0,00	950.000,00	886.090,00
133	Геомеханичка испитивања за потребе димензионисања колвозне конструкције и израда елабората	0,00	950.000,00	930.000,00

134	Услуге техничког прегледа објеката	999.700,00	950.000,00	949.000,00
135	Израда техничке документације за уградњу пуњача за електрична возила	0,00	700.000,00	0,00
136	Израда плана и имплементација заштите од различитих нежељених догађаја	0,00	300.000,00	0,00
137	Апликација за преузимање података од муп-а	0,00	100.000,00	0,00
138	Андроид ПДА апликација за контролу наплате паркирања на терену помоћу ОЦР	0,00	990.000,00	980.000,00
139	Измене и додатни радови на Старт/Стоп систему наплате	0,00	950.000,00	500.000,00
140	Услуге надоградње S.W.A.T. система за анализу и праћење активности везаних за употребу СМС система и пословања „Паркинг сервиса“	0,00	500.000,00	490.000,00
141	Систематски преглед запослених радника	0,00	1.500.000,00	2.729.550,00
142	Израда пројектно техничке документације изградње саобраћајних површина у улици Милана Симића	0,00	950.000,00	936.000,00
143	Израда пројектно техничке документације изградње саобраћајних површина са пратећом инфраструктуром у улици Саве Ковачевића	0,00	950.000,00	945.000,00
144	Израда пројектно техничке документације за уградњу уређаја и опреме за паркиралиште са контролом уласка/изласка на Платоу код Железничке станице у Новом саду	0,00	650.000,00	647.000,00
145	Измена пројектно-техничке документације за изградњу саобраћајних површина на Булевару краља Петра I број 71	0,00	500.000,00	490.000,00
Укупно услуге:		122.749.899,15	178.494.000,00	149.584.042,70
III	РАДОВИ			
1	Изградња саобраћајних површина на Булевару краља Петра I број 71	0,00	20.000.000,00	11.473.785,80
2	Радови на реконструкцији паркиралишта на Булевару ослобођења, део од Булевара краља Петра I до Пап Павла	0,00	16.000.000,00	15.993.375,00
3	Радови на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
4	Одржавање и санација паркиралишта по инспекцијским налозима	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
5	Изградња саобраћајних површина у Улици Берислава Берића	0,00	35.000.000,00	34.979.945,00
6	Завршни грађевинско - занатски радови	497.300,00	500.000,00	120.000,00
7	Радови на санацији и уређењу службених просторија предузећа	0,00	2.250.000,00	1.108.731,07
8	Рушење објеката	500.000,00	500.000,00	139.068,10
9	Грађевински радови на враћању раскопаних површина у технички исправно стање	498.000,00	500.000,00	149.500,00
10	Радови на текућем одржавању привремених паркиралишта	0,00	1.000.000,00	995.000,00
11	Изградња општих паркиралишта за бицикле и уградња неопходне пратеће опреме	1.991.250,00	2.900.000,00	2.886.000,00
Укупно радови:		6.486.550,00	86.650.000,00	75.845.404,97
223	УКУПНО = Добра + услуге + радови	165.709.289,12	361.723.000,00	299.388.984,57

Средства за набавку добара (опреме и материјала за изradу, осталог материјала, горива, мазива, ел. енергије, природног гаса, резервних делова, ситног инвентара и ауто гума су у складу, односно у висини неопходној за реализацију обима производње) су планирана у износу од 96.579.000,00 динара за 2021. годину а остварена у износу од 73.959.536,92 динара или 76,58% планираних.

У делу услуга планирана су средства за производне и нематеријалне услуге у износу од 178.494.000,00 динара а остварена у износу од 149.584.042,70 или 83,80% планираних.

У погледу радова планирана су средства за извођење радова на изградњи и санацији паркиралишта на разним локацијама и изградњи паркиралишта за бицикле са неопходном опремом у износу од 86.650.000,00 динара а остварена у износу од 75.845.404,97 динара или 87,53% планираних.

8.2. Реализација Плана набавки путничких возила 2020. године

Табела 34. Реализација Плана набавки путничких возила у 2020. години

Ред.бр.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке (да/не)	Вредност реализоване набавке у дин.	Разлози неспровођења набавке
Путничка возила				
1.		-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
Теренска путничка возила				
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ			-	-

8.3. Реализација набавки путничких возила за 2021. годину

Табела 35. Реализација набавки путничких возила за 2021. годину

Ред.бр.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Процењена вредност набавки у динарима
Путничка возила		
1.	Путничка возила	0,00
Теренска путничка возила		
1.	Теренска путничка возила	0,00
Укупна планирана вредност набавки:		0,00

Предузеће у 2021. години није вршило набавку путничких возила. Планирана и реализована набавка у износу од 2.500.000,00 динара односи се на два возила која спадају у категорију лаких комерцијалних возила (ова возила се региструју као теретна).

9. Реализација инвестиција у 2021. години

Предузеће је планирало у 2021. години набавку основних средства на основу реалних потреба, физичког стања основних средстава као и финансијских могућности.

У 2020. години започети су радови на реконструкцији паркиралишта у Улици др Лазе Станојевића а завршени током 2021. године.

9.1. Реализација инвестиција у 2021. години

Табела 36. Реализација инвестиција

Прилог 14

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2020. претходне године	Структура финансирања	Планирани износ финансирања 2021. год	Реализовани износ финансирања 2021. год
1	Рачунарска опрема	2021	2021	2.800	0	Сопствена средства	2.800	2.784
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	2.800	2.784
2	Преносни рачунари ПДА са штампачем	2021	2021	2.900	0	Сопствена средства	2.900	2.871
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	2.900	2.871
3	Камион кипер носивости 5 тона	0	0	0	0	Сопствена средства	0	0
		2021	2021	14.500	0	Позајмљена средства	14.500	14.208
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	14.500	14.208
4	Резервни пнеуматски уређај за контролу приступа у централну пешачку зону Новог Сада	2021	2021	2.000	0	Сопствена средства	2.000	2.000
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	2.000	2.000
5	Станица система јавних градских бицикала (НС бике)	2021	2021	5.450	0	Сопствена средства	5.450	5.447
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	5.450	5.447
6	Опрема за систем за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера	2021	2021	4.000	0	Сопствена средства	4.000	0
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	4.000	0
7	Радови на изградњи саобраћајних површина на Булевару краља Петра I број 71	0	0	8.500	0	Сопствена средства	8.500	0
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		2021	2021	11.500		Средства буџета (по контима)	11.500	11.474
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	20.000	11.474
8	Радови на реконструкцији паркиралишта на Булевару ослобођења, део од булевара краља Петра I до Пип Павла	0	0	0	0	Сопствена средства	0	0
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		2021	2021	16.000	0	Средства буџета (по контима)	16.000	15.973
		0	0	0	0	Остало	0	0

						Укупно	16.000	15.973
9	Радови на изградњи са реконструкцијом паркиралишта у улици Берислава Берића	0	0	5.000	0	Сопствена средства	5.000	4.980
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		2021	2021	30.000	0	Средства буџета (по контима)	30.000	30.000
		0	0	0	0	Остало	0	0
					Укупно	35.000	34.980	
10	Радови на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта	2021	2021	5.000		Сопствена средства	5.000	5.000
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
					Укупно	5.000	5.000	
11	Одржавање и санација паркиралишта по инспекцијским налозима	2021	2021	3.000	0	Сопствена средства	3.000	3.000
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
					Укупно	3.000	3.000	
12	Радови на санацији и уређењу службених просторија предузећа	2021	2021	2.900	0	Сопствена средства	2.900	1.109
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
					Укупно	2.900	1.109	
13	Радови на текућем одржавању привремених паркиралишта	2021	2021	1.000	0	Сопствена средства	1.000	995
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
					Укупно	1.000	995	
14	Изградња општинских паркиралишта за бицикле и уградња неопходне пратеће опреме	2021	2021	2.900	0	Сопствена средства	2.900	2.886
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
					Укупно	2.900	2.886	
15	Набавка лакших комерцијалних возила	2021	2021	2.500	0	Сопствена средства	2.500	2.500
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
					Укупно	2.500	2.500	
УКУПНО				119.950			119.950	105.232

10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства) планирана су на основу Смерница за израду годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса које је донела Влада Републике Србије. Одлуку о додели ових средстава доноси директор и Надзорни одбор у складу са општим актима предузећа и важећим прописима.

Одлуку о коришћењу средстава за помоћ и спортске активности доноси Надзорни одбор Предузећа, на основу одредаба Колективног уговора ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад, а водећи рачуна о целисходности, оправданости и финансијским могућностима Предузећа.

Средства помоћи користиће се у складу са Општим актом послодавца и са важећим прописима на дан давања:

- солидарна помоћ у случају смрти запосленог, члана његове породице или пензионисаног радника;
- солидарна помоћ у случају смрти других чланова породице запослених;
- солидарна помоћ у случају дуже или теже болести, рехабилитације или наступа инвалидности запосленог или члана његове породице.

Посебну ставку представља помоћ за ублажавање последица елементарних непогода или других ванредних догађаја. Како се ради о помоћи која није опорезована, сама висина зависиће од степена дејства непогоде и могућности Предузећа.

Реализована средства за ове намене износе 1.328.384,50 динара и у односу на укупан приход износе 0,20 %.

Давања помоћи су условљена веродостојном исправом.

Критеријуми издвајања за спортске активности везани су за прибављање најповољније понуде у сврху коришћења спортских објеката за редовну годишњу рекреативну активност. У зависности од организације „Комуналијада“, на ова такмичења слаће се радници по два критеријума:

- радни резултати;
- постигнути спортски резултати.

Реализована средства за ове намене износе 549.210,00 динара а чине их трошкови коришћења спортских објеката за рекреативну активности и трошкови спортске опреме.

Реализована средства за рекламу и пропаганду износе 826.241,67 динара, што у односу на укупан приход износи 0,12 %.. Предузеће је заузело рационалан став поводом ових трошкова у 2021. години и они износе око 52% планираних средстава.

Предвиђена средства за репрезентацију износе 520.000,00 динара а реализована су у износу од 762.528,85 динара. Повећање ових трошкова се односи искључиво на трошкове у сопственим просторијама – утрошак воде за пиће који се обезбеђује запосленима имајући у виду специфичност обављања послова на отвореном и утицај временских услова на исти.

Предвиђена и реализована средства на име донација износе 750.000,00 динара а односе се на средства за побољшање рада спортских, културних, научних и хуманитарних организација а све у складу са друштвеном одговорношћу предузећа.

10.1. Средства за посебне намене

Табела 37. Средства за посебне намене

Прилог 15

Ред. број	Позиција	у динарима					
		Реализација 2020. (претходна година)	План 2021. (текућа година).	Реализација 01.01.- 31.03.2021	Реализација 01.01.- 30.06.2021	Реализација 01.01.- 30.09.2021	Реализација 01.01.- 31.12.2021
1.	Спонзорство	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Донације	750.000,00	750.000,00	130.000,00	298.000,00	643.000,00	750.000,00
3.	Хуманитарне активности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	203.455,00	695.000,00	106.650,00	196.430,00	284.680,00	549.210,00
5.	Репрезентација	623.306,05	520.000,00	84.457,04	292.485,01	574.303,29	762.528,85
6.	Реклама и пропаганда	1.039.299,53	2.000.000,00	121.740,00	131.490,00	284.641,67	826.241,67
7.	Остало*	1.390.908,00	1.500.000,00	450.154,00	874.904,50	1.036.296,50	1.328.384,50

Остало*- подразумева давање солидарне помоћи запосленима и члановима њихових породица.

Председник надзорног одбора

Зоран Алимпић



Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад
Нови Сад, Филипа Вишњића 47
Број: 2022-0-546 / 1
Датум: 18 марта 2022. године

**Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад
Нови Сад, Филипа Вишњића 47
Датум: 30. јуна 2022. године
Број: 2022-0-803/5**

На основу члана 48. став 1. тачка 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад, на 16. седници од 30. јуна 2022. године, доноси

Одлуку

1. Усваја се Редовни годишњи финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2021. годину, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове одлуке.
2. Ову одлуку доставити Агенцији за привредне регистре.

Председник Надзорног одбора

Зоран Алимпић



CENTAR ZA REVIZIJU I EKONOMSKA ISTRAŽIVANJA DOO

Adresa: Narodnog fronta 23D/III/318, Novi Sad

E-mail: centarzareviziju@gmail.com

Website: www.centarzareviziju.rs

Br. Telefona: 021/57-11-44 | 021/30-26-296



REVIZIJA CENTAR

Revizija, Računovodstvo, Konsalting
Srbija – Novi Sad

JKP PARKING SERVIS, NOVI SAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

NADZORNOM ODBORU JKP PARKING SERVIS, NOVI SAD

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja JAVNOG KOMUNALNOG PREDUZEĆA PARKING SERVIS, Novi Sad, (u daljem tekstu JKP PARKING SERVIS, Novi Sad ili Preduzeće), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2021. godine i odgovarajući bilans uspeha za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj JKP PARKING SERVIS, Novi Sad, na dan 31. decembra 2021. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u pasusu Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja.

Nezavisni smo od JKP PARKING SERVIS, Novi Sad, u skladu sa Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za Međunarodne etičke standarde za računovođe kao i u skladu sa etičkim zahtevima koji su regulisani Zakonom o reviziji Republike Srbije i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa tim zahtevima.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Odgovornost rukovodstva za redovne godišnje finansijske izveštaje

Rukovodstvo Preduzeća je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi redovnih godišnjih finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju redovnih godišnjih finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Preduzeća da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Preduzeće ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim to da uradi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Preduzeća.

Odgovornost revizora za reviziju redovnih godišnjih finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; i izdavanje revizorskog izveštaja koji sadrži mišljenje revizora. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će



REVIZIJA CENTAR

Revizija, Računovodstvo, Konsalting
Srbija – Novi Sad

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih redovnih godišnjih finansijskih izveštaja.

Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat kriminalne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaoblazanje interne kontrole.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne i u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole društva.
- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Preduzeća da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezan obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Preduzeće prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji na takav način da se postigne fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.

U Novom Sadu, 29. jun 2022. godine

CENTAR ZA REVIZIJU DOO, Novi Sad

Željka Berić

Ovlašćeni revizor

Željka Berić
449849

Digitally signed by
Željka Berić 449849
Date: 2022.06.29
13:57:09 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08831149

Шифра делатности 5221

ПИБ 103635323

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ PARKING SERVIS NOVI SAD

Седиште НОВИ САД, Филипа Вишњића 47

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. 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 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		192.722	182.241	154.464
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	6	78.003	47.010	36.727
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	6	68.738	47.010	1.783
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	6	9.265		34.944
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	7	114.292	132.235	117.737
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	7	29.302	28.847	29.331
023	2. Постројења и опрема	0011	7	70.760	88.055	72.834
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	7	13.110	14.205	14.205
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	7	1.120	1.128	1.367
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				

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
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	13	427	2.996	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	13	16.944	10.397	12.597
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		150.385	143.770	138.337
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8	17.627	25.216	9.450
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8	8.026	7.308	4.744
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	8	263	472	397
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	8	9.338	17.436	4.309
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	9	78.583	71.411	83.111
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9	78.583	71.411	83.111
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

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
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044		7.610	3.995	2.638
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		7.610	1.469	2.638
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		0	2.526	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	10	31.500	11.150	27.150
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	10	31.500	11.150	27.150
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	11	11.415	28.241	11.759
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	13	3.650	3.757	4.229
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		360.051	336.408	305.398
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	29	69.513	69.513	69.513
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		40.209	37.881	44.064
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	15	44	44	44
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

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
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	17	40.165	37.837	44.020
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	17	37.485	37.133	30.246
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	17	2.680	704	13.774
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414			0	0
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		81.393	55.947	67.963
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	19	75.014	55.947	67.963
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	19	75.014	55.947	67.963
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	20	6.379		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	20	6.379		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

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
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	27	148.990	146.676	129.859
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		89.459	95.904	63.512
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		4.252		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	22	4.252		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	23	23.203	20.458	18.985
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	23	22.332	13.518	19.236
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	23	22.332	13.518	19.236
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		16.333	40.007	12.206

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
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	24	120	29.408	89
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	25	12.518	10.441	12.117
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	26	3.695	158	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	27	23.339	21.921	13.085
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		360.051	336.408	305.398
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	29	69.513	69.513	69.513

у _____ дана _____ 20____ године	Законски заступник _____
-------------------------------------	-----------------------------

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Stevan
Lugonja
290207

Digitally signed by Stevan Lugonja 290207
DN: cn=RS, ou=JP PARKING SRVJS,
2.5.4.97=MBRS-0821149,
2.5.4.97=VATRS-10303333, cn=Stevan
Lugonja 290207, email=stevan.lugonja@parking.rs,
serialNumber=PNCRS-2908990800028,
email=stevan.lugonja@parking.rs
Date: 2022.07.01 11:35:42 +0200

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08831149

Шифра делатности 5221

ПИБ 103635323

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ PARKING SERVIS NOVI SAD

Седиште НОВИ САД, Филипа Вишњића 47

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		665.218	560.250
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	31	556.107	452.902
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	31	556.107	452.902
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	32	96.105	82.546
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	39	13.006	24.802
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		663.187	557.106
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	33	32.508	27.239
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016		297.276	279.789
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	34	226.655	212.594
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	34	37.738	35.397
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	34	32.883	31.798
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	35	35.630	27.139
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	40	63.548	48.961
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	36	94.871	87.309
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	35	37.490	4.644
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	36	101.864	82.025

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		2.031	3.144
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	37	241	288
660 и 661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	37	231	283
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	37	10	5
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	38	214	172
560 и 561	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	38	196	167
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	38	18	5
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		27	116
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038			
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039			
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040			
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	41	4.100	7.801
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	42	2.742	22.093
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		669.559	568.339
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		666.143	579.371
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		3.416	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			11.032
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	43		14.296
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	43	1.023	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	28	2.393	3.264

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	28	6.260	360
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			2.200
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	28	6.547	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		2.680	704
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

у _____ дана _____ 20____ године	Законски заступник _____
-------------------------------------	-----------------------------

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Stevan
Lugonja
290207

Digitally signed by Stevan Lugonja 290207
DN: c=RS, o=JOP PARODIG SERVICE,
2.5.4.97444B3C-08B11149,
2.5.4.97444B3C-08B11149, cn=Stevan
Lugonja 290207, serialNumber=CA:RS-290207,
serialNumber=290207-290207000000000000,
email=stevan.lugonja@parodig.rs
Date: 2022.07.01 11:35:08 +02'00'



ПАРКИНГ СЕРВИС

Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад

Филипа Вишњића 47
21000 Нови Сад, Србија
тел: + 381 21 48 99 111

факс: + 381 21 48 99 119
office@parkings.rs
www.parkings.rs



ЈКП “ПАРКИНГ СЕРВИС”, НОВИ САД

НАПОМЕНЕ

УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2021. ГОДИНУ

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Јавно комунално предузеће “ПАРКИНГ СЕРВИС”, Нови Сад (у даљем тексту ЈКП “ПАРКИНГ СЕРВИС”, Нови Сад, или Предузеће) обавља делатност одржавања, уређивања и обележавања јавних паркиралишта и јавних гаража на територији Града Новог Сада, као делатност од општег интереса.

Поред наведене делатности Предузеће обавља и друге послове на:

- унапређењу и развоју мирујућег саобраћаја на територији Града Новог Сада,
- уклањању непрописно паркираних возила која ометају пешачки и колски саобраћај и оштећују јавне површине,
- уклањању возила затечених на јавним зеленим површинама и
- друге послове који се односе на рад јавних паркиралишта и јавних гаража.

Регистрована шифра делатности: 5221 – услужне делатности у копненом саобраћају.

ЈКП “ПАРКИНГ СЕРВИС”, Нови Сад (матични број 08831149) је организовано као јавно предузеће на основу одлуке Скупштине Града Новог Сада од 16. децембра 2004. године и уписано је у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре по решењу број БД. 21832/2005 од 17. јуна 2005. године.

ЈКП “ПАРКИНГ СЕРВИС”, Нови Сад, је на основу законом утврђених критеријума за разврставање, разврстано у мала правна лица.

Седиште Предузећа је у Новом Саду у улици Филипа Вишњића 47.

Органи Предузећа су: директор и надзорни одбор.

Просечан број запослених у току 2021. године био је 225 (у 2020. години 224).

Финансијски извештаји су усвојени од стране Надзорног одбора Предузећа 15.03.2022 године.

Усвојени финансијски извештаји могу накнадно бити измењени на основу мишљења ревизора, а у складу са важећим прописима.

У ревизорском извештају о финансијским извештајима за 2020. годину изражено је позитивно мишљење. У 2021. години није мењан ревизор.

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

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

Приложени финансијски извештаји састављени су у складу са Законом о рачуноводству (“Службени гласник РС”, бр. 73/2019 и 44/2021-др.закон, у даљем тексту: Закон) и Међународним стандардом финансијског извештавања за мала и средња правна лица (“Сл. гласник РС”, бр. 83/2018 - у даљем тексту: МСФИ за МСП).

Садржина и форма образаца финансијских извештаја и садржина позиција у обрасцима је прописана Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна Друштва, задруге и предузетнике (“Сл. гласник РС”, бр. 89/2020).

Контни оквир и садржина рачуна у Контном оквиру прописана је Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна Друштва, задруге и предузетнике (“Сл. гласник РС”, бр. 89/2020 - у даљем тексту: Правилник о контном оквиру).

Основне рачуноводствене политике примењене за састављање ових финансијских извештаја наведене су у Напмени 3. Ове политике су доследно примењене на све приказане године, осим ако није другачије назначено.

Приложени финансијски извештаји представљају редовне (појединачне) финансијске извештаје Предузећа за 2021. годину. Предузеће нема зависна друштва и не саставља консолидоване финансијске извештаје.

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

Финансијски извештаји су приказани у РСД, који је у исто време и функционална валута Предузећа. Износи су исказани у РСД, заокружени на најближу хиљаду осим ако није другачије назначено.

Редован годишњи финансијски извештај за 2021. годину усвојен је од стране Надзорног одбора Предузећа на основу Одлуке број 2022-0-346/5 од 18. марта 2022. године.

2.2. Коришћење процењивања

Састављање финансијских извештаја у складу са МСФИ за МСП захтева примену извесних кључних рачуноводствених процена. Оно, такође, захтева да руководство користи своје просуђивање у примени рачуноводствених политика Предузећа. Области које захтевају просуђивање већег степена или веће сложености, односно области у којима претпоставке и процене имају материјални значај за финансијске извештаје обелодањени су у Напомени 4.

2.3. Наставак пословања

Финансијски извештаји за 2021. годину састављени су у складу са начелом наставка пословања, који претпоставља да ће Предузеће наставити са пословањем у догледној будућности.

2.4. Упоредни подаци

Предузеће је саставило први финансијски извештај у складу са МСФИ за МСП на дан који се завршава 31. децембра 2014. године, а датум преласка на примену МСФИ за МСП је 1. јануар 2013. године, као датум од којег почињу да се приказују упоредни подаци у финансијском извештају састављеном у складу са МСФИ за МСП.

2.5. Прерачунавање страних валута

Сва средства и обавезе у страним средствима плаћања се на дан извештавања прерачунавају у њихову динарску противвредност применом званичног девизног курса Народне банке Србије важећег на тај дан. Трансакције у страној валути се прерачунавају у функционалну валуту применом девизних курсева важећих на дан трансакције или вредновања по коме се ставке поново одмеравају.

Позитивне и негативне курсне разлике настале из измирења таквих трансакција и из прерачуна монетарних средстава и обавеза изражених у страним валутама на крају године, признају се у билансу успеха, као део финансијских прихода, односно финансијских расхода.

Курсеви примењени на дан билансирања су следећи:

		31. децембар 2021.	31. децембар 2020.
EUR	1	117,5821	117,5802
CHF	1	113,6388	108,4388

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања чине улагања у лиценце, софтвер набављен независно од рачунара и улагања у прикључке за телефон.

У тренутку набавке нематеријална улагања се почетно вреднују по трошку набавке, односно по набавној вредности или по цени коштања. У набавну вредност нематеријалних средстава укључује се нето фактурна цена добављача, сви директни зависни трошкови набавке и дажбине који се могу директно приписати припреми средства за намеравану употребу. У набавну вредност нематеријалног улагања за која је обавезно потребан значајан временски период да би било спремно за своју намеравану употребу, укључују се и трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању нематеријалног средства.

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

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

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

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом по стопама од:

	Стопа амортизације (%)
1. Лиценце и слична права	20
2. Остала нематеријална улагања	20

Изузеци од амортизације су нематеријална улагања са неограниченим веком трајања, као што су прикључци на телефонску мрежу. Нематеријална улагања са неограниченим веком трајања тестирају се појединачно на умањење вредности, најмање једном годишње.

3.2. Некретнине, постројења и опрема

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

- грађевински објекти,
- постројења и опрема,
- остале некретнине, постројења и опрема,
- некретнине, постројења и опрема у припреми,
- аванси за некретнине, постројења и опрему,
- улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми.

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

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

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

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

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

Предузеће је искористило могућност да на датум преласка на МСФИ за МСП (01.01.2013. године) процени грађевинске објекте по фер вредности и да тако процењену вредност убудуће сматра набавном вредношћу (параграф 35.9. (ц)).

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема вреднују се по свом трошку набавке, умањеном за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитка због обезвређења.

Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме чини набавна вредност умањена за остатак вредности средства безначајан, сматра се да је једнак нули, а када је значајан, остатак вредности се процењује на дан стицања и не повећава се накнадно због промене цена.

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

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

	Стопа амортизације (%)
1. НЕКРЕТНИНЕ (ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ)	
- Зграде од тврдог материјала	2,00
- Монтажне зграде од метала и паркинг кабине	2,00
- Дрвени киоск	2,00
2. ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	
- Даска за снег	5,00
- Возила за уклањање (паук) и кипер возила	6,67-8,33
- Аутоматски урањајући стубићи	12,00
- Катерпилар вишенамени	10,00
- Путничка возила	8,33
- Рачунарска опрема и видео опрема за паркиралишта	33,00
- Остала опрема	10,00-33,00

Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми евидентирају се у оквиру основних средстава по основу уговора о закупу којим Предузеће не стиче додатна права на коришћење објекта и ако им се набавна вредност може поуздано утврдити. Амортизација улагања у туђе некретнине, постројења и опрему врши се у периоду трајања закупа или у периоду века употребе извршеног улагања, ако је рок краћи од трајања закупа.

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

Земљиште се исказује по набавној вредности, коју чини фактурна вредност добављача, увећана за зависне трошкове набавке и трошкове довођења у стање функционалне приправности. Код грађевинског земљишта, у набавну вредност урачунавају се сви издаци који су извршени за набавку, али и за припрему земљишта за коришћење. У вредност земљишта улазе и евентуални трошкови промене намене земљишта.

Земљиште не подлеже обавези обрачуна амортизације.

3.3. Умањење вредности нефинансијских средстава (осим залиха)

На сваки датум биланса стања, за некретнине, постројења и опрему, врши се провера да ли постоје индикатори да је њихова вредност умањена. Уколико постоји индикатор могућег обезвређења, врши се процена њихове надокнадиве вредности која се потом пореди са њиховом књиговодственом вредности. Уколико је надокнадива вредност нижа, књиговодствена вредност се своди на надокнадиву вредност и губитак због умањења вредности се признаје у текућем билансу успеха.

Надокнадива вредност је фер вредност средства умањена за трошкове продаје, или вредности у употреби, у зависности која од ових вредности је виша. За сврху процене умањења вредности, средства се групишу на најнижим нивоима на којима могу да се утврде одвојени препознатљиви новчани токови (јединице које генеришу готовину).

Нефинансијска средства код којих је дошло до умањења вредности ревидирају се на сваки извештајни датум због могућег укидања ефеката умањења вредности.

3.4. Основни финансијски инструменти

Основни финансијски инструменти Предузећа укључују готовину, депозите по виђењу и депозите са фиксним роком, потраживања и обавезе из пословања, дате и примљене кредите и позајмице.

Потраживања по основу продаје и остала потраживања из пословања

Продају својих услуга, Предузеће врши на основу уобичајених услова продаје и таква потраживања нису каматносна. У случају када се продаја врши уз дугорочни период кредитирања, потраживања се исказују по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе. На сваки датум биланса стања, књиговодствена вредност потраживања се анализира са циљем да се утврди да ли постоје објективни разлози да књиговодствена вредност неће бити надокнађена у целини. Уколико постоје, губитак по основу обезвређења се признаје у текућем билансу успеха.

Обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања

Обавезе према добављачима настају на основу уобичајених услова и не носе камату. Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања накнадно се вреднују по номиналној (фактурној) вредности. Дугорочне обавезе из пословања накнадно се одмеравају по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе.

Финансијска средства која се вреднују по фер вредности

Финансијска средства која се вреднују по фер вредности обухватају хартије од вредности којима се тргује и хартије од вредности расположиве за продају. Фер вредност финансијских инструмената којима се тргује на активном тржишту заснива се на котираним тржишним ценама на дан биланса стања. Котирана тржишна цена која се користи за финансијска средства Предузећа представља текућу цену понуде. Фер вредност финансијских инструмената којима се не тргује на активном тржишту утврђује се различитим техникама процене.

Обавезе по основу кредита и зајмова

Обавезе по основу кредита и зајмова се исказују по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе. Расход камата се исказује у оквиру финансијских расхода текућег биланса успеха.

3.5. Залихе

Залихе се вреднују по нижој од набавне вредности, односно цене коштања и нето продајне вредности.

Набавна вредност материјала, резервних делова и робе представља вредност по фактури добављача увећану за транспортне и остале зависне трошкове набавке.

Нето продајна вредност је процењена продајна цена у уобичајеном току пословања, умањена за процењене варијабилне трошкове продаје.

Излаз са залиха се утврђује методом просечне пондерисане цене.

Терећењем осталих расхода врши се исправка вредности залиха материјала и робе у случајевима када се оцени да је потребно свести вредност залиха на њихову нето продајну вредност.

3.6. Ванбилансна средства и обавезе

Ванбилансна средства/обавезе укључују: туђу имовину узету у закуп, осим средстава узетих у финансијски закуп, и остала средства која нису у власништву Предузећа.

3.7. Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања

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

Када је ефекат временске вредности новца значајан, износ резервисања је садашња вредност очекиваних издатака захтеваних да се обавеза измири, добијен дисконтовањем помоћу стопе пре пореза која одражава текуће тржишне процене временске вредности новца и ризике специфичне за обавезу. Када се користи дисконтовање, књиговодствена вредност резервисања се повећава у сваком периоду, тако да одражава проток времена. Ово повећање се исказује као трошак позајмљивања.

Резервисања се поново разматрају на сваки датум биланса стања и коригују ради одражавања најбоље текуће процене.

Када више није вероватно да ће одлив ресурса који представљају економске користи бити захтеван, резервисање се укида у корист биланса успеха текуће године. Резервисања се не признају за будуће пословне губитке.

Потенцијалне обавезе и потенцијална средства

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

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

3.8. Закупи

Предузеће као закупца

Финансијски закуп

Закуп се класификује као финансијски закуп ако се њим суштински преносе на закупца сви ризици и користи повезани са власништвом. Финансијски закуп се капитализује на почетку закупа по вредности нижој од фер вредности закупљеног средства и садашње вредности минималних плаћања закупнине. Свака закупнина се распоређује на обавезе и финансијске расходе како би се постигла константна периодична каматна стопа на преостали износ обавезе. Финансијски расходи се признају у билансу успеха периода на који се односе. Закупљена средства на бази финансијског закупа амортизују се у току периода краћег од корисног века трајања средства или периода закупа.

Оперативни закуп

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

3.9. Примања запослених

Отпремнине

Предузеће обезбеђује отпремнине приликом одласка у пензију. Право на ове накнаде је обично условљено остајањем запосленог лица у служби до старосне границе одређене за пензионисање и до остварења минималног радног стажа. Очекивани трошкови за поменуте накнаде се акумулирају током периода трајања запослења.

Обавезе по основу отпремнина приликом одласка у пензију се процењују на годишњем нивоу. Актуарски добици и губици који проистичу из обрачуна, евидентирају се на терет или у корист биланса успеха периода у коме су настали.

Јубиларне награде

Предузеће обезбеђује јубиларне награде за одређени број навршених година рада у непрекидном трајању код Послодавца. Под радом у непрекидном трајању подразумева се континуирани рад код Послодавца са прекидом не дужим од 30 дана.

Обавезе по основу јубиларних награда се процењују на годишњем нивоу. Актуарски добици и губици који проистичу из обрачуна, евидентирају се на терет или у корист биланса успеха периода у коме су настали.

3.10. Државна додељивања

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

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

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

3.11. Признавање прихода

Предузеће признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити и када је вероватно да ће у будућности Предузеће имати прилив економских користи. Приход се признаје у висини фер вредности примљеног износа или потраживања по основу продаје роба и услуга у току нормалног пословања Предузећа. Приход се исказује без ПДВ-а, повраћаја робе, рабата и попушта.

Приход од продаје услуга

Предузеће продаје услуге продаје паркинг карата, паушалних претплатних картица за паркирање, прихода од уклањања непрописно паркираних возила и слично. Ове услуге се пружају на бази утрошеног времена и материјала, или путем уговора са фиксном ценом, са уобичајено дефинисаним уговореним условима.

Приход од уговора на бази утрошеног времена и материјала, признаје се по уговореним накнадама с обзиром да су утрошени радни сати и да су настали директни трошкови.

Приход од камата

Приход од камата потиче од камата на депонована средства код банака. Приходи од камата се признају у периоду у коме је Предузеће стекло право да се камата прими.

3.12. Признавање расхода

JKП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

Расходи се признају у билансу успеха по начелу узрочности прихода и расхода, односно на обрачунској основи и утврђују се за период када су настали.

Пословни расходи

Пословни расходи обухватају трошкове условљене стварањем прихода од продаје и укључују набавну вредност продате робе, трошкове материјала, горива и енергије, бруто зараде, трошкове амортизације и услуге пружене од стране трећих лица. Пословни расходи обухватају и опште трошкове као што су трошкови закупа, маркетинга, осигурања, платног промета, пореза и остали трошкови настали у текућем обрачунском периоду.

Финансијски расходи

Финансијски расходи обухватају расходе по основу камата и курсних разлика и остале финансијске расходе, који се евидентирају у билансу успеха периода на који се односе, а у складу са начелом узрочности. Сви трошкови позајмљивања се евидентирају као расходи периода.

3.13. Порез на добит

Трошкови пореза на добит периода обухватају текући и одложени порез. Порез се признаје у билансу успеха, осим до висине која се односи на ставке које су директно признате у капиталу. У том случају порез се такође признаје у капиталу.

Текући порез

Порез на добитак се обрачунава и плаћа у складу са одредбама Закона о порезу на добит правних лица и релевантним подзаконским актима. Порез на добитак обрачунава се применом стопе од 15% на пореску основицу исказану у пореском билансу.

Губици из текућег периода могу се пренети на рачун добити утврђене у годишњем пореском билансу из будућих обрачунских периода, али не дуже од пет година.

Одложени порез

Одложени порез на добит се укалкулисава у пуном износу, коришћењем методе обавеза, за привремене разлике које настану између пореске основице средстава и обавеза и њихових књиговодствених износа у финансијским извештајима.

Одложени порез на добит се одмерава према пореским стопама (и закону) које су на снази до датума биланса стања и за које се очекује да ће бити примењене у периоду у коме ће се одложена пореска средства реализовати или одложене пореске обавезе измирити.

Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства признају се за одбитне привремене разлике и неискоришћене износе преносивих пореских кредита и пореских губитака, до мере до које је извесно да је ниво очекиване будуће опорезиве добити довољан да се све одбитне привремене разлике, пренети неискоришћени порески кредити и неискоришћени порески губици могу искористити.

Одложена пореска средства која нису призната процењују се на сваки извештајни датум и признају до мере у којој је постало вероватно да ће будућа опорезива добит дозволити повраћај одложеног пореског средства.

Накнадно установљене грешке

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

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

4. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ – УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

4.1. Фактори финансијског ризика

Пословање Предузећа је изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик, кредитни ризик и ризик ликвидности. Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Предузећа сведу на минимум.

4.2. Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Предузеће задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности.

Предузеће прати капитал на основу коефицијента задужености. Овај коефицијент се израчунава из односа нето дуговања Предузећа и његовог укупног капитала. Нето дуговање се добија када се укупни кредити (укључујући краткорочне и дугорочне, као што је приказано у билансу стања) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупни капитал се добија када се на капитал, исказан у билансу стања, дода нето дуговање.

5. КЉУЧНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ И ПРОСУЂИВАЊА

Рачуноводствене процене и просуђивања се континуирано вреднују и заснивају се на историјском искуству и другим факторима, укључујући очекивања будућих догађаја за које се верује да ће у датим околностима бити разумна.

Предузеће прави процене и претпоставке које се односе на будућност. Резултирајуће рачуноводствене процене ће, по дефиницији, ретко бити једнаке оствареним резултатима. О проценама и претпоставкама које садрже ризик да ће проузроковати материјално значајне корекције књиговодствених вредности средстава и обавеза у току наредне финансијске године биће речи у даљем тексту.

(а) *Процене и претпоставке*

Корисни век употребе нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме

Нематеријална улагања и некретнине, постројења и опрема се амортизују током њиховог корисног века употребе. Корисни век употребе се заснива на процени дужине периода у коме ће средство генерисати приходе. Процену периодично врши Руководство Предузећа и врши одговарајуће измене, уколико се за тим јави потреба. Промене у проценама могу да доведу до значајних промена у садашњој вредности и износима који су евидентирани у билансу успеха у одређеним периодима.

Обезвређење нефинансијске имовине

На дан извештавања, руководство Предузећа анализира вредности по којима су приказана нематеријална улагања и некретнине, постројења и опрема Предузећа. Уколико постоји индикација да је неко средство обезвређено, надокнадив износ те имовине се процењује како би се утврдио износ обезвређења.

Разматрање обезвређења захтева од руководства субјективно просуђивање у погледу токова готовине, стопа раста и дисконтних стопа за јединице које генеришу токове готовине, а које су предмет разматрања.

Обезвређење потраживања од купаца и осталих потраживања

Предузеће обрачунава обезвређење сумњивих потраживања на основу процењених губитака који настају јер корисници услуга и остали дужници нису у могућности да изврше тражена плаћања. У процени одговарајућег износа губитка од обезвређивања за сумњива потраживања, Предузеће се ослања на старост потраживања, раније искуство са отписом, бонитет купаца и промене у условима плаћања. Ово захтева процене везане за будуће понашање купаца и тиме изазване будуће наплате у готовини.

ЖП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

Исправка вредности потраживања по основу продаје врши се на основу рачуноводствене политике Предузећа и то за потраживања у земљи старија од 60 дана. Одлуку о индиректном отпису потраживања доноси надзорни одбор Предузећа. Директан отпис на терет расхода врши се само у случају када је немогућност наплате потраживања извесна и документована, а одлуку о директном отпису потраживања доноси надзорни одбор Предузећа.

Резервисања по основу отпремнина и јубиларних награда

Трошкови утврђених накнада запосленима након одласка у пензију након испуњених законских услова утврђују се применом актуарске процене. Актуарска процена укључује процену дисконтне стопе, будућих кретања зарада и будућих повећања накнаде по одласку у пензију. Предузеће самостално врши свеобухватну актуарску процену потребну за израчунавање обавезе по основу отпремнина приликом одласка у пензију.

За потребе процене резервисања у недостатку поузданијих показатеља примењује се референтна стопа НБС као дисконтна стопа, која је актуелна у моменту увођења резервисања.

Настали актуарски добици/губици настали приликом поновне процене резервисања приликом одласка у пензију се признају у оквиру добитка или губитка, односно биланса успеха. Приликом обрачуна резервисања не узима се у обзир претпоставка mortalитета, али се узима у обзир претпостављена флукуација запослених. Флукуација запослених се утврђује на основу просека уз уважавање сопствених искустава, као и очекивања у наредном периоду. Због дугорочне природе ових планова, значајне неизвесности утичу на исход процене. Претпоставке актуарског обрачуна су обелодањене у Напомени 17 уз финансијске извештаје.

Резервисање по основу судских спорова

Предузеће је укључено у већи број судских спорова који проистичу из његовог свакодневног пословања и односе се на комерцијална питања, као и питања која се тичу радних односа, а која се решавају или разматрају у току регуларног пословања. Предузеће редовно процењује вероватноћу негативних исхода ових питања, као и износе вероватних или разумних процена губитака. Потребно резервисање се може променити у будућности због нових догађаја или добијања нових информација.

Руководство Предузећа процењује да расходи настали по основу судских спорова нису материјално значајни, те стога није извршен обрачун резервисања по основу судских спорова.

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

Одложена пореска средства

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

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

6. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

У хиљадама РСД

Укупно
нематеријална
улагања

Набавна вредност	
Стање 31. децембра 2020.	76.218
Повећање у току године (набавка, реконструкција и др.)	25.716
Повећање у току године (софтвери)	1.930
Повећање у току године (аванси)	9.265
Смањење у току године (продаја, расхоровање и др.)	0
Амортизација и обезвређивање	0
Стање 31. децембра 2021.	113.129
Исправка вредности	
Стање 31. децембра 2020.	29.208
Смањење у току године (продаја и расхоровање)	0
Амортизација и обезвређење	5.918
Стање 31. децембра 2021.	35.126
Садашња вредност 31.12.2020.	47.010
Садашња вредност 31.12.2021.	78.003

7. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

У хиљадама РСД

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема, алат и инвентар + дати аванси	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Улагања на туђим некретнинама постројењима и опреми	Укупно некретнине, постројења и опрема
Набавна вредност							
Стање 31. децембра 2020.	17.581	24.206	365.000	231	13.974	4.246	425.238
Нове набавке и дати аванси, промена конта	-	949	58.690	13.596	-	-	73.235
Отуђивање, расхоровање, смањење	-	-	(4.999)	-	(13.974)	-	(18.973)
Стање 31. децембра 2021.	17.581	25.155	418.691	13.827	-	4.246	479.500
Исправка вредности							
Стање 31. децембра 2020.	-	12.940	276.945	-	-	3.118	293.003
Амортизација за 2021. годину, промена конта	-	493	59.470	486	-	240	60.688
Отуђивање и расхоровање, смањење	-	-	(4.958)	-	-	-	(4.958)
Стање 31. децембра 2021.	-	13.433	331.457	486	-	3.358	348.734
Садашња вредност 31.12.2020.	17.581	11.266	88.055	231	13.974	1.128	132.235
Садашња вредност 31.12.2021.	17.581	11.722	70.760	13.341	-	888	114.292

Предузеће је искористило могућност коју пружа прва примена МСФИ за МСП и одмерило је постојеће ставке земљишта и грађевинских објеката на датум преласка на овај стандард по фер вредности и користило ту фер вредност као вероватну набавну вредност на тај датум у складу са одељком 35 МСФИ за МСП.

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

Процену по фер вредности земљишта и грађевинских објеката на датум преласка на овај стандард извршио је независни проценитељ.

На основу стања утврђеног пописом имовине на дан 31. децембар 2014. године и одлуке Надзорног одбора Предузећа, грађевински објекти и земљиште које Предузеће користи за обављање своје делатности, а који нису били евидентирани у пословним књигама, уведени су у пословне књиге по вредности утврђеној од стране независног проценитеља. Предузеће поседује доказ да наведене непокретности нису прокњижене у пословним књигама Града Новог Сада.

На дан 31. децембра 2021. године, сви грађевински објекти и земљиште евидентирани у пословним књигама Предузећа су у власништву Града Новог Сада.

Евиденцију о укупном броју паркинг места, као дела јавне површине на територији Града Новог Сада у зони наплате, предузеће води у оквиру посебне електронске базе података тзв. техничка база података о паркиралиштима.

Набавна вредност потпуно амортизоване некретнине, постројења и опреме која је још у употреби износи РСД 203.979 хиљада.

8. ЗАЛИХЕ

	У хиљадама РСД	
	2021.	2020.
<u>Залихе</u>	17.627	25.216
<u>Материјал, резервни делови и ситан инвентар</u>	8.026	7.308
Материјал за израду	3.133	4.080
Резервни делови	20	20
Алат и ситан инвентар	4.873	3.208
<u>Роба</u>	263	472
Роба на стању	202	344
Роба на складишту других правних лица	61	95
<u>Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи</u>	9.338	17.436
Дати аванси за материјал	0	0
Дати аванси за робу	624	102
Дати аванси за услуге	8.714	17.334

9. ПОТРАЖИВАЊА

	У хиљадама РСД	
	2021.	2020.
<u>Потраживања од купаца у земљи</u>		
Купци у земљи	387.779	394.525
Исправка вредности потраживања (напомена 12)	(309.196)	(323.114)
	78.583	71.411
<u>Друга потраживања</u>		
Потраживања за више плаћен порез на добит и имовину	0	2.530
Потраживања од запослених–позајмице	3.780	6
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	-	-
Остала потраживања:		
- потраживања од фондова по основу исплаћених накнада запосленима	1.650	784
- остала разна краткорочна потраживања из пословања	366	225
	5.796	3.545

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

Структура потраживања од купаца у смислу њихове доспелости на наплату на дан 31. децембра 2021. године приказана је у следећој табели:

	У хиљадама РСД		
	Бруто износ потраживања	Исправка вредности	Нето износ потраживања
Недоспела потраживања од купаца	78.036	-	78.036
Доспела, исправљена потраживања од купаца	309.679	309.196	483
Отпис исправљених потраживања			
Доспела, неисправљена потраживања од купаца	64	-	64
	387.779	309.196	78.583

Недоспела потраживања у износу од РСД 78.583 хиљада, доспевају на наплату у периоду од 0 – 30 дана након датума издавања фактуре, у зависности од уговорених рокова плаћања.

Доспела потраживања која нису исправљена у износу од РСД 908 хиљада, односе се на потраживања од једног броја купаца за које у скоријој прошлости нису установљени пропусти у плаћању.

Старосна структура доспелих неисправљених потраживања:

	У хиљадама РСД	
	2021.	2020.
До 30 дана	78.583	61.060
Од 31 до 90 дана	-	-
Од 91 до 180 дана	-	-
Од 181 до 365 дана	-	-
	78.583	61.060

10. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Остали краткорочни пласмани у износу од РСД 31.500 хиљада (2020. година РСД 11.150 хиљада) се односе на дате зајмове правним лицима у земљи до једне године (РСД 1.000 хиљада) као и на потраживања за орочена средства код пословне банке (РСД 30.500 хиљада; орочена код „Ерсте банке“ а.д. Нови Сад, на рок од 3 месеца са каматом од 1%).

11. ГОТОВИНА

	У хиљадама РСД	
	2021.	2020.
Прелазни рачун	443	251
Текући (пословни) рачун	10.972	27.990
	11.415	28.241

12. ПОТРАЖИВАЊА ЗА ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама РСД	
	2021.	2020.
ПДВ у примљеним фактурама:		
- по општој стопи,	1.801	433
- по посебној стопи,	13	16
- пдв у датим авансима по општој стопи,	1	1
- пдв у датим авансима по посебној стопи,	-	-
- потраживања за више плаћени ПДВ	-	-
	1.815	450

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

13. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Активна временска разграничења:		
- Унапред плаћени трошкови,	246	189
- Потраживања за нефактурисани приход	123	123
- Обрачунате камате по финансијском лизингу	-	-
- Разграничени трошкови осигурања	3.281	3.445
- Остала активна временска разграничења	427	2.996
	4.707	6.753
- Одложена пореска средства	16.944	10.397

14. ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Потраживања		
Стање 01. јануара	323.114	353.158
Исправке у току године на терет резултата	(14.018)	(30.044)
Отпис исправљених потраживања	-	-
Стање 31. децембра	309.096	323.114

15. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал ЖКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“, Нови Сад, у износу од РСД 44 хиљада (2020. година РСД 44 хиљада) обухвата државни капитал.

Државни капитал представља капитал јавног предузећа кога је основала јединица локалне самоуправе – Град Нови Сад.

У 2005. години, на основу члан 4. став 2. и члана 28. став 2. Одлуке о оснивању ЖКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“, Нови Сад, као и члана 3. став 4. Одлуке о Програму уређивања грађевинског земљишта (Сл. лист Града Новог Сада, број 10/2005), преузете су од оснивача и других јавних предузећа, некретнине и опрема које су у пословним књигама евидентирани у укупној вредности од РСД 25.270 хиљада. По основу ових бесповратно добијених средстава, ЖКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“, Нови Сад, повећао је у пословним књигама основни капитал за износ од РСД 25.270 хиљада. У 2008. години су ова средства пренета на пасивна временска разграничења.

16. РЕЗЕРВЕ

У 2013. години статутарне резерве у износу од РСД 2.945 хиљада искоришћене су за покриће губитка из ранијих година одлуком Надзорног одбора Предузећа.

17. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

Добитак у износу од РСД 40.165 хиљада обухвата нераспоређени добитак ранијих година од РСД 37.485 хиљада и нераспоређени добитак текуће године РСД 2.680 хиљада.

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Стање на почетку године	37.837	44.020
Кориговано почетно стање	37.837	44.020
Нето добит периода	2.680	704
Покриће губитка	0	0
	(352)	(6.887)
	40.165	37.837

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

18. ГУБИТАК

Промене на губитку до висине капитала су:

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Стање на почетку године	0	0
Покриће губитка	0	0
Заокружење	0	0
	0	0

19. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Накнаде и друге бенефиције запослених		
Стање на почетку године	55.947	67.963
Додатна резервисања извршена у току периода	37.512	4.644
Искоришћена резервисања	(18.445)	(16.661)
Укидање резервисања	0	0
	75.014	55.947
Судски спорови		
Стање на почетку године	0	0
Додатна резервисања извршена у току периода	0	0
Искоришћена резервисања	0	0
Укидање резервисања	0	0
	0	0
Дугорочна резервисања	75.014	55.947

Резервисања за отпремнине и јубиларне награде се одмеравају по садашњој вредности очекиваних будућих одлива применом дисконтне стопе која одражава камату на висококвалитетне хартије од вредности које су исказане у валути у којој ће обавезе за пензије бити плаћене. Имајући у виду да у Републици Србији не постоји развијено тржиште за овакве обвезнице, коришћене су стопе тржишних приноса на државне обвезнице.

Подаци за обелодањивање:

Претпоставке коришћење приликом израде обрачуна резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	2021. година	2020. година	2019. година
Дисконтна стопа	1,00	5,00	2,25
Процењена стопа раста просечне зараде	7,00	5,00	5,40
Проценат флукуације	5,00	5,00	5,00
Износ отпремнине у моменту резервисања	285.936,00	249.318,00	228.288,00
Износ отпремнине у претходном периоду	249.318,00	228.288,00	207.036,00
Укупан број запослених на дан 1.1. текуће године	226	221	218
Број пензионисаних радника којима је исплаћена отпремнина	4	2	4
Укупан број запослених на дан 31.12. текуће године	227	226	221
Да ли је било измена у општем акту у погледу износа резервисања на које запослени остварују право приликом одласка у пензију у односу на претходни период	не	не	не
Начин признавања актуарских добитака /губитака	у оквиру Биланса успеха	у оквиру Биланса успеха	у оквиру Биланса успеха

JKП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

Претпоставке коришћење приликом израде обрачуна резервисања за јубиларне награде	2021. година	2020. година	2019. година
Дисконтна стопа	1,00	5,00	2,25
Процењена стопа раста просечне зараде	7,00	5,00	5,40
Износ јубиларне награде у моменту резервисања	91.344,00	83.000,00	65.000,00
Износ јубиларне награде у претходном периоду	83.000,00	65.000,00	65.500,00
Укупан број запослених на дан 1.1. текуће године	226	221	218
Број радника којима је исплаћена јубиларна награда	20	26	21
Укупан број запослених на дан 31.12. текуће године	227	226	221
Да ли је било измена у општем акту у погледу износа резервисања на које запослени остварују право на јубиларну награду у односу на претходни период	не	не	не
Начин признавања актуарских добитака /губитака	у оквиру Биланса успеха	у оквиру Биланса успеха	у оквиру Биланса успеха

20. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

Обавезе по дугорочним кредитима су обавезе које доспевају у року дужем од годину дана од дана чинидбе, односно од дана годишњег билансирања.

Предузеће има обавеза по основу лизинга у земљи у износу од РСД 6.379 хиљада. Обавеза проистиче из Уговора о финансијском лизингу са „Raiffeisen Leasing“ d.o.o. Beograd – куповина камиона кипера са роком отплате од 36 месеци и ефективном каматном стопом од 4,43%.

21. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале дугорочне обавезе у износу од РСД 0,00 хиљада (2020.година РСД 0,00 хиљада).

22. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Део дугорочних обавеза који доспева до једне године:	-	-
- део осталих дугорочних обавеза	0	0
- уговор о финансијском лизингу	4.252	0
	4.252	0

23. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Обавезе према добављачима у земљи	22.332	13.518
Примљени аванси, депозити и кауције	23.203	20.458

24. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Обавезе из специфичних послова	30	29
Обавезе за нето накнаде зарада, порезе и доприносе	0	20.161
Обавезе за учешће у добитку	0	6.887
Остале обавезе (накнаде члановима надзорног одбора)	90	2.331
	120	29.408

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

25. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	12.518	10.441
	12.518	10.441

26. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОБИТАК

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Обавезе по основу пореза на добитак	3.695	158
	3.695	158

27. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Пасивна временска разграничења:		
- Обрачунати приходи будућег периода	23.339	18.926
- Обрачунати трошкови периода који нису фактурисани	0	0
- Одложени приходи и примљене донације	147.157	144.777
- Одложени приходи и примљене донације-капитал	1.833	1.899
- Остала временска разграничења	-	2.996
	172.329	168.597

Примљена државна давања (додељивања) Предузеће евидентира преко рачуна 495 – Одложени приходи и примљене донације а укидање овог разграничења и преношење на рачун прихода (рачун 641) применом МРС 20 иако Предузеће примењује МСФИ за МСП (уз напомену да МСФИ за МСП на идентичан начин регулише признавање и вредновање државних додељивања).

Промене на одложеним приходима и примљеним донацијама односе се на:

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Примљена средства из буџета Града за основна средства		
Стање на почетку године	144.777	127.893
Повећање у току године	57.443	24.978
Смањење у корист прихода	(55.063)	(8.094)
	147.157	144.777
Примљена средства – оснивачки капитал		
Смањење у току године	1.899	1.960
	(66)	(66)
	1.833	1.899
Примљена средства	148.990	146.676

У 2005. години, на основу члан 4. став 2. и члана 28. став 2. Одлуке о оснивању ЖКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“, Нови Сад, као и члана 3. став 4. Одлуке о Програму уређивања грађевинског земљишта (Сл. лист Града Новог Сада, број 10/2005), преузете су од оснивача и других јавних предузећа, некретнине и опрема које су у пословним књигама евидентирани у укупној вредности од РСД 25.270 хиљада. Ова средства се отписују у висини годишње амортизације у корист прихода.

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

28. ПОРЕСКИ РАСХОД/ПРИХОД ПЕРИОДА

Главне компоненте пореза на добитак за 2020. и 2021. годину су следеће:

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Порески расход периода	6.260	360
Одложени порески расходи периода	-	2.200
Одложени порески приходи периода	6.547	-
Порески расход/приход периода	287	2.560

Усаглашавање рачуноводственог добитка пре опорезивања и текућег пореза према пореском билансу је следеће:

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Добитак пословне године	2.393	3.264
Губитак пословне године	-	-
Расходи који се не признају	45.611	11.586
Непризнати расходи ранијих година који се признају	18.445	16.660
Рачуноводствена амортизација	35.630	27.139
Амортизација у пореске сврхе	(23.455)	(22.928)
Губитак из пореског биланса из претходних година	-	-
Пореска основица	41.734	2.401
Обрачунати порез	6.260	360
Умањење за улагања у основна средства	0	0
Порез по умањењу	6.260	360

Одложена пореска средства и обавезе

Промене на рачуну одложена пореска средства у току године биле су као што следи:

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Стање 01. јануара	10.397	12.597
Кориговано почетно стање	-	-
Смањење у току године	99	2.649
Повећање у току године у корист одложених пореских прихода	6.646	449
16.944	10.397	

Одложена пореска средства обухватају износе пореза из добити који могу да се поврате у наредним периодима по основу одбитних привремених разлика и по основу неискоришћених пореских кредита.

Одложена пореска средства настају као последица различитих правила за утврђивање рачуноводственог и опорезивог добитка (разлика између рачуноводствене и пореске амортизације), и по том основу формираних одбитних привремених разлика.

29. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА И ПАСИВА

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
- туђа имовина добијена на коришћење (монтажна гаража)	33.851	33.851
- земљиште под монтажном гаражом	12.224	12.224
- туђа имовина добијена на коришћење (привремена паркиралишта)	15.687	15.687

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

- туђа имовина добијена на коришћење (стална паркиралишта)

2021.	У хиљадама РСД 2020.
1.283	1.283
69.513	69.513

30. УСАГЛАШАВАЊЕ ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА

Предузеће је извршило усаглашавање потраживања и обавеза са стањем на дан 31. децембра 2021. године:

- Неусаглашена потраживања износе 479.640,00 динара а купци нису одговорили на наш захтев за усаглашавањем у износу од 75.021.683,36 динара;
- Неусаглашене обавезе износе 0,00 динара а добављачи нису одговорили на наш захтев за усаглашавањем у износу од 17.848.031,36 динара.

31. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје на домаћем тржишту:
 - приходи од продаје производа и услуга

2021.	У хиљадама РСД 2020.
556.107	452.902
556.107	452.902

32. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Приходи по основу донација

Приходи од субвенција

Приходи од закупнина

Остали пословни приходи

Други пословни приходи

2021.	У хиљадама РСД 2020.
96.105	82.546
55.129	48.161
55.129	48.161
634	513
40.342	33.872
40.976	34.385

33. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

Трошкови материјала за израду

Трошкови осталог материјала (режијског)

Трошкови горива и енергије

Трошкови резервних делова

Трошкови ситног инвентара и резервних делова

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

2021.	У хиљадама РСД 2020.
3.324	5.480
7.341	6.714
10.266	9.649
3.544	1.093
8.033	4.303
32.508	27.239

34. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)

Трошкови пореза и доприноса на зараде и

накнаде зарада на терет послодавца

Обрачун разлике по Закону о привременом уређењу основица

Трошкови накнада по уговору о делу

Трошкови накнада по ауторским уговорима

Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима

2021.	У хиљадама РСД 2020.
226.655	212.594
37.738	35.397
-	-
-	-
-	-
3.522	4.469

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	-	-
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	1.255	1.485
Остали лични расходи и накнаде:		
- накнада трошкова запосленима на службеном путу	1.388	1.084
- накнада за смештај и исхрану на терену	-	-
- накнаде трошкова превоза на рад и са рада	7.888	8.313
- добровољно пензијско осигурање	3.694	2.697
- отпремнине	298	100
- јубиларне награде	873	611
- давања запосленом која се не сматрају зарадом	10.439	10.287
- солидарна помоћ запосленима	1.328	1.391
- разна давања која не представљају зараду	2.119	1.281
- разна давања физичким лицима која нису запослени	79	80
	297.276	279.789

35. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	У хиљадама РСД	
	2021.	2020.
Трошкови амортизације	35.630	27.139
Трошкови дугорочних резервисања	37.490	4.644

36. ОСТАЛИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА И НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	У хиљадама РСД	
	2021.	2020.
Трошкови услуга на изради учинака	58.269	50.370
Трошкови транспортних услуга	7.626	6.657
Трошкови услуга одржавања	22.378	23.624
Трошкови закупнине	5.532	5.419
Трошкови сајмова	240	200
Трошкови рекламе и пропаганде	826	1.039
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	94.871	87.309
Трошкови извршитеља	15.185	12.748
Трошкови здравствених услуга	97	118
Трошкови адвокатских услуга	15.229	11.785
Трошкови ревизије	490	350
Трошкови услуга на одржавању и измени постојећих програма	10.406	0
Трошкови стручног образовања запослених	838	396
Трошкови здравствених услуга – систематски прегледи	1.942	0
Трошкови осталих непроизводних услуга	28.644	30.774
Трошкови репрезентације	762	623
Трошкови премија осигурања	6.104	5.398
Трошкови платног промета	1.948	1.634
Трошкови чланарина	2.128	1.478
Трошкови пореза	1.884	1.867
Остали трошкови	16.207	14.854
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	101.864	82.025

37. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	У хиљадама РСД	
	2021.	2020.
Приходи од камата:		
- по основу депозита	231	283

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године
Позитивне курсне разлике

10	5
241	288

38. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима	0	0
Расходи камата	196	167
Негативне курсне разлике	18	5
	214	172

**39. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂАВАЊА ВРЕДНОСТИ
ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ**

	2021.	2020.
Приходи од усклађивања вредности краткорочних потраживања	13.006	24.802
	13.006	24.802

**40. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂАВАЊА ВРЕДНОСТИ
ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ**

	2021.	2020.
Расходи по основу исправке вредности краткорочних потраживања	63.548	48.961
	63.548	48.961

41. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Добици од продаје основних средстава	1.318	0
Приходи од смањења обавеза	180	0
Приходи од укидања дугорочних резервисања	2.192	7.505
Приходи од накнађених штета	262	188
Приходи по основу накнадно примљених рабата	0	0
Приходи по основу поклона	0	0
Вишак по попису	0	0
Остали приходи	148	108
	4.100	7.801

42. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2021.	У хиљадама РСД 2020.
Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	0	0
Расходи по основу директног отписа потраживања	0	6.769
Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	0	0
Трошкови спорова	653	13.119
Накнаде штете трећим лицима	1.326	1.454
Издаци за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене	750	750
Остали непоменути расходи	13	1
	2.742	22.093

43. НЕТО ГУБИТАК/ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2021. године

У хиљадама РСД

	2021.	2020.
Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	1.023	489
Приходи по основу исправке грешака из ранијих година	0	14.785
	1.023	14.296

44. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

На дан 31. децембра 2021. године, Предузеће се јавља као тужена страна у одређеном броју судских спорова. Укупно процењени износ тужбених захтева износи РСД 7.808 хиљада на име радних спорова и РСД 2.130 на име спорова за накнаду штете, не узимајући у обзир евентуалне затезне камате по овом основу.

Коначан исход судских спорова у току је неизвештан.

45. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

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

46. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА

Ширење вируса COVID-19 са свим утицајем на друштвена и економска кретања како на глобалном плану тако и у Републици Србији, може имати за последицу ревидирање претпоставки и процене, што може изазвати корекцију књиговодствене вредности средстава и обавеза у току наредне године. У овој фази руководство Предузећа није у могућности да поуздано процени утицај јер се догађаји одвијају дан за дан.

Дугорочно гледано, последице могу утицати на обим услуга, токове готовине и профитабилност предузећа. Без обзира на напред наведено, на дан издавања ових финансијских извештаја Предузеће и даље испуњава своје обавезе у року доспећа те наставља да примњује начело сталности пословања као рачуноводствну основу за састављање финансијских извештаја.

У Новом Саду, 18. марта 2022. године

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

М.П.

Законски заступник

Зоран Будаков

Стеван Лугоња

Zoran
Budakov
399811

Digitally signed by Zoran Budakov 399811
DN: cn=Zoran Budakov, o=JKP "PARKING SERVIS NOVY SAD",
2.5.4.97=VAT705-103453211, cn=Zoran
Budakov 399811, st=Novi Sad,
givenName=Zoran,
serialNumber=CARIS-399811,
usn=103453211, email=zbudakov@parking.rs,
Date: 2022.07.01 11:34:53 +0200

Stevan
Lugonja
290207

Digitally signed by Stevan Lugonja
290207
DN: cn=Stevan Lugonja, o=JKP "PARKING SERVIS",
2.5.4.97=VAT705-103453211, cn=Stevan
Lugonja 290207, st=Novi Sad,
givenName=Stevan,
serialNumber=CARIS-290207,
usn=103453211, email=slugonja@parking.rs,
Date: 2022.07.01 11:34:54 +0200

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ ЗА РЕДОВАН ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину За микро правно лице уписати ознаку 1 За мало правно лице уписати ознаку 2 За средње правно лице уписати ознаку 3 За велико правно лице уписати ознаку 4	Ознака 2	•Платне институције и институције електронског новца, као и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4) •Новооснована правна лица и предузетници разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани, односно у којој су почели да воде књиге по систему двојног књиговодства и броја месеци пословања, а утврђени податак користе за ту и наредну пословну годину.
---	------------------------	--

ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

* Податке за утврђивање величине не попуњавају платне институције и институције електронског новца као и факторинг друштва која се, у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству, сматрају великим правним лицима.

Просечан број запослених (цео број)	Вредност 225	•податак мора бити једнак податку исказаном у статистичком извештају на АОП-у 9005 у колони 3
Пословни приход (у хиљадама динара)	Вредност 665.218	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 у колони 5
Вредност укупне aktive на датум биланса (у хиљадама динара)	Вредност 360.051	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0059 у колони 5

Stevan
Lugonja
290207

Digitally signed by Stevan Lugonja 290207
DN: cn=Stevan Lugonja, o=JP PANGLOSS SURVIS, 2.5.4.37=40480-04211148,
2.5.4.67=VATSIK-10303103, cn=Stevan Lugonja,
290207, email=Lugonja, givenName=Stevan,
serialNumber=CASO-290207,
serialNumber=PHOTOS-200816000029,
email=Stevan.Lugonja@pangloss.rs
Date: 2022.07.01 11:36:29 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08831149

Шифра делатности 5221

ПИБ 103635323

Назив JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE PARKING SERVIS NOVI SAD

Седиште НОВИ САД, Филипа Вишњића 47

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2021 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	5	5
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003	0	0
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004	0	0
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	225	224
6. Просечан број запослених преко агенција и организација за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9006	0	0
7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9007	0	0

II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9008	76.218	29.208	47.010
	1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера)	9009	25.716		19.798
	1.3 Повећања у току године - софтвери	9010	1.930		1.930
	1.4. Повећања у току године - аванси	9011	9.265		9.265
	1.5. Смањења у току године (продаја, расхоровање и др.)	9012			
	1.6. Амортизација и обезвређење	9013		5.918	
	1.7. Ревалоризација	9014			
	1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014)	9015	113.129	35.126	78.003

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
02 (део)	2. Грађевински објекти, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9016	407.657	293.003	114.654
	2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)	9017	73.235	47.492	11.844
	2.3. Повећања у току године - аванси	9018			
	2.4. Смањења у току године (продаја, расхоровање и др.)	9019	18.973	4.999	6.100
	2.5. Амортизација и обезвређење	9020		29.712	0
	2.6. Ревалоризација	9021			
	2.7. Стање на крају године (9016 + 9017 + 9018 - 9019 + 9020 + 9021)	9022	461.919	365.208	96.711
02 (део)	3. Земљиште				
	3.1. Стање на почетку године	9023	17.581	0	17.581
	3.2. Повећања у току године - набавке (без аванса)	9024			
	3.3. Повећања у току године - значајнија лобољшања земљишта (крчење, мелиорација и др.)	9025			
	3.4. Повећања у току године - аванси	9026			
	3.5. Смањења у току године (продаја и др.)	9027			
	3.6. Амортизација и обезвређење	9028			
	3.7. Ревалоризација	9029			
	3.8. Стање на крају године (9023 + 9024 + 9025 + 9026 - 9027 + 9028 + 9029)	9030	17.581		17.581
03	4. Биолошка средства				
	4.1. Стање на почетку године	9031			
	4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкција и др. без аванса)	9032			
	4.3. Повећања у току године - аванси	9033			
	4.4. Смањења у току године (продаја, расхоровање и др.)	9034			
	4.5. Амортизација и обезвређење	9035			
	4.6. Ревалоризација	9036			
	4.7. Стање на крају године (9031 + 9032 + 9033 - 9034 + 9035 + 9036)	9037			

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Материјал, резерени делови, алат и ситан инвентар	9038	8.026	7.308
11	2. Недовршена производња и услуге	9039		
12	3. Готови производи	9040		
13	4. Роба	9041	263	472
14	5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	9042		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	9043	9.338	17.436
	7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 = 0031 + 0037)	9044	17.627	25.216

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9045		
	у томе: страни капитал	9046		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9047		
	у томе: страни капитал	9048		
302	3. Улози	9049		
	у томе: страни капитал	9050		
303	4. Државни капитал	9051	44	44
304	5. Друштвени капитал	9052		
305	6. Задружни удели	9053		
306	7. Емисиона премија	9054		
307	8. Улози - сопствени извори других правних лица - улози оснивача и других лица	9055		
309	9. Остали основни капитал	9056		
	10. СВЕГА (9045 + 9047 + 9049 + 9051 + 9052 + 9053 + 9054 + 9055 + 9056 = 0402 + 0404)	9057	44	44

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9058		
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9059		
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9060		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9061		
300	3. СВЕГА - номинална вредност (9059 + 9061 = 9045)	9062		

VI. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ И УЧЕШЋА У ДОБИТКУ, ПО СЕКТОРИМА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9063		
2. Физичка лица	9064		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9065	7.239	0
4. Финансијске институције	9066		
5. Непрофитне организације, фондациије и фондови непрофитног карактера	9067		
6. Страна физичка лица	9068		
7. Страна правна лица	9069		
8. Европске финансијске и развојне институције	9070		
9. СВЕГА (9063 + 9064 + 9065 + 9066 + 9067 + 9068 + 9069 + 9070 = 3045)	9071	7.239	0

VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226 (део)	1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (договни промет без почетног стања)	9072		
43	2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	9073	325.299	321.023
450	3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9074	163.649	153.318
451	4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9075	17.901	17.028
452	5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9076	45.105	42.306
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9077	2.118	2.747
	7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077)	9078	554.072	536.422

VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	9079	10.266	9.649
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	9080	226.655	212.594
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9081	37.738	35.397
522, 523 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брuto) по основу уговора	9082		
524	5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима закљученим са физичким лицем	9083	3.522	4.469
526	6. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9084	1.255	1.485
528	7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	9085		
део 529	8. Накнаде трошкова запосленима	9086	13.601	9.388
део 529	9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленом, стипендије и др.	9087	14.427	16.283
део 529	10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена	9088	78	173
део 525, 533 и део 54	11. Трошкови закупнина	9089	5.004	4.938
део 525, део 533 и део 54	12. Трошкови закупнина земљишта	9090	528	480
536 и 537	13. Трошкови истраживања и развоја	9091		0
552	14. Трошкови премија осигурања	9092	6.104	5.398

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
553	15. Трошкови платног промета	9093	1.947	1.634
554	16. Трошкови чланарина	9094	2.128	1.478
555	17. Трошкови пореза и накнада	9095	1.884	1.867
556	18. Трошкови доприноса	9096		0
део 579	19. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9097	750	750
	20. Контролни збир (9079 + 9080 + 9081 + 9082 + 9083 + 9084 + 9085 + 9086 + 9087 + 9088 + 9089 + 9090 + 9091 + 9092 + 9093 + 9094 + 9095 + 9096 + 9097)	9098	325.887	305.983

IX. РАСХОДИ КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 56 (део)	1. Камате по кредитима и зајмовима од пословних банака у земљи	9099		
	2. Камате по основу финансијског лизинга у земљи	9100	182	
	3. Камате по основу зајмова од других небанкарских предузећа и зајмодаваца у земљи	9101		
	4. Камате по основу хартија од вредности	9102		
	5. Затезне камате	9103	10	167
	6. Камате по основу краткорочних и дугорочних кредита у иностранству	9104		
	7. Контролни збир (9099 + 9100 + 9101 + 9102 + 9103 + 9104)	9105	192	167

X. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9106		
641	2. Приходи по основу условљених донација	9107	55.129	48.161
65	3. Други пословни приходи	9108	40.976	34.385
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	9109		
651	5. Приходи од чланарина	9110		
део 660, део 661 и део 669	6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9111		
	7. Контролни збир (9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111)	9112	96.105	82.546

XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 66 (део)	1. Камате по депозитима у пословним банкама у земљи	9113	84	18
	2. Камате по основу датих кредита и зајмова у земљи	9114	147	265
	3. Камате по основу хартија од вредности	9115		
	4. Затезне камате	9116		
	5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству	9117		
	6. Контролни збир (9113 + 9114 + 9115 + 9116 + 9117)	9118	231	283

XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуна акциза)	9119		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуна)	9120		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9121		
4. Државна додељивања за преније, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9122		
5. Остала државна додељивања	9123		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9124		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	9125		
8. Контролни збир (9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123 + 9124 + 9125)	9126		

XIII. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
230 (део), 231 (део), 232 (део), 234 (део)	1. Краткорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9127	31.500		31.500
043 (део), 045 (део), 050 (део), 051 (део), 053 (део)	2. Дугорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9128			
	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9130 + 9131 + 9132)	9129	309.743	308.181	1.562
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима и предузетницима	9130	309.743	308.181	1.562
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси државним органима и институцијама	9131			
017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси органима и институцијама локалне самоуправе	9132			
	4. Друга потраживања (9134 + 9135 + 9136)	9133	5.796	0	5.796
206 (део), 221, 228 (део)	4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника	9134	3.780	0	3.780
206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.2. Потраживања од државних органа и институција	9135	2.016	0	2.016
206 (део), 222 (део), 224, (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе	9136	0	0	0

у _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Stevan
Lugonja
290207

Digitally signed by Stevan Lugonja 290207
DN: cn=Stevan Lugonja, o=JKP PARKING SERVIS, 2.5.4.07=MERS-08831145, 2.5.4.07=VATRS-10303533, ou=Stevan Lugonja 290207, serialNumber=Stevan, email=stevan.lugonja@parkings.rs, Date: 2022.07.01 11:37:06 +02'00'