

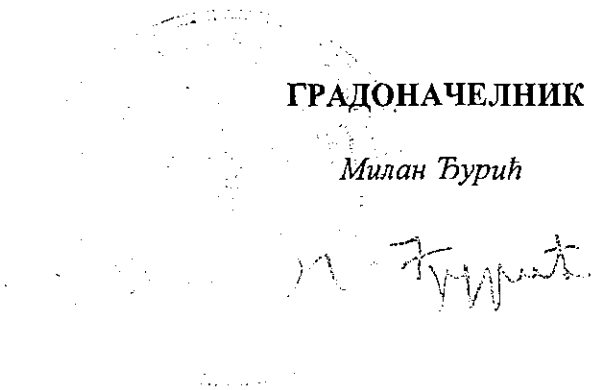
РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 34-3874/2023-II
Дана: 20. јуна 2023. године
НОВИ САД

**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 2022. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2022. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 34-3874/2023-II од 20. јуна 2023. године, с молбом да се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2022. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2022. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Закључак у предложеном тексту.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Милан Ђурић

The block contains a faint, circular official stamp of the City of Novi Sad, featuring a coat of arms in the center. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in dark ink, which appears to be 'M. Đurić'.

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 2022. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2022. годину, Градско веће Града Новог Сада на 59. седници од 20.06. 2023. године, доноси

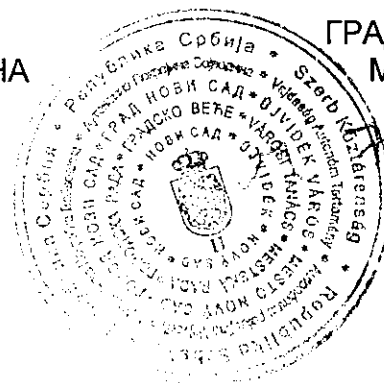
ЗАКЉУЧАК

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 2022. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2022. годину, које је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 29. седници одржаној 30. марта 2023. године и 31. седници одржаној 27. априла 2023. 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 2022. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2022. годину.“

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

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 34-3874/2023-II
Датум: 20.06.2023. године
НОВИ САД



ГРАДОНАЧЕЛНИК
Милан Ђурић

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 2022. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2022. годину, које је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 29. седници, одржаној 30. марта 2023. године и 31. седници одржаној 27. априла 2023. године.

У извештајном периоду Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“ Нови Сад, остварило је позитиван финансијски резултат – нето добит у износу од 10.568.546,91 динар.

ЈКП „Паркинг сервис“ је у 2022. години остварило укупан приход у износу од 760.497.696,21 динар, што је за 2,48% мање у односу на план за 2022. годину и за 15,96% више у односу на остварене приходе у 2021. 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 602.689.979,86 динара.

Остварени укупни расходи у 2022. години износе 746.536.059,78 динара, што је за 2,06% мање од планираних за 2022. годину и за 16,58% више у односу на остварене расходе у 2021. години. У структури укупних расхода највеће је учешће трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 328.951.913,72 динара. Како су укупни приходи већи од укупних расхода Предузеће је остварило бруто добит у износу од 13.961.636,43 динара, односно нето добит у износу од 10.568.546,91 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 58. став 1. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2023. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 61/22), 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 2023. године, део од најмање 50% добити, односно утврђеног вишка прихода над расходима по завршном рачуну за 2022. годину. У складу са наведеним Предузеће ће средства у износу од 5.284.273,46 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 2022. годину, планирано је 76.000.000,00 динара, за изградњу саобраћајних површина у Улици Саве Ковачевића у Новом Саду у вредности од 71.000.000,00 динара и постављање спратног паркинга за бицикле у вредности од 5.000.000,00 динара. Предузећу су пренета средства у износу од 70.891.906,40 динара на име капиталних субвенција из буџета Града Новог Сада за 2022. годину за реализацију изградње саобраћајних површина у Улици Саве Ковачевића у Новом Саду, док за реализацију инвестиционе активности изградња спратног паркинга за бицикле средства нису реализована. За реализацију овог пројекта је покренут поступак јавне набавке крајем новембра 2022. године, али је због немогућности финансијске реализације планираних средстава из буџета Града Новог Сада за 2022. годину до краја извештајног периода поступак обустављен.

Предузеће је у извештајном периоду реализовало инвестициона улагања из сопствених средстава у износу од 66.560.000,00 динара за: радове на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта, радове на реконструкцији паркиралишта на Булевару ослобођења (део од Булевара краља Петра I до Новосадског сајма – деоница II), радове на инвестиционом одржавању паркиралишта у Улици др Ивана Рибара, изградњу општих паркиралишта за бицикле, радове на санацији и уређењу службених просторија Предузећа, набавку специјалног возила „Паук“, утоваривача и фарбарске машине, као и набавку рачунарске опреме.

За реализацију планираних послова Предузеће је у извештајном периоду ангажовало 225 радника, што је за једног запосленог мање од планираног броја. Реализација динамике исплате зарада у периоду од 1.1.2022. године до 31.12.2022. године у складу је са планираним трошковима зарада и другим примањима за 2022. годину.

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

Обрађивач:
Драгана Кабић

в.д. НАЧЕЛНИКА
Сузана Савић

Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад
Нови Сад, Филипа Вишњића 47
НАДЗОРНИ ОДБОР
Датум: 30.03.2023. године
Број: 2023-0-371/7

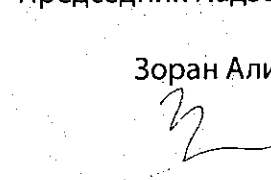
На основу члана 13. став 1. тач. 3. и 5. Одлуке о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 57/16 – испр.) и члана 48. став 1. тач. 3. и 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад од 7. новембра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад на 29. седници одржаној 30.03.2023. године, доноси

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2022. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради разматрања и усвајања.
- II. Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2022. годину, чини саставни део ове одлуке.

Председник Надзорног одбора

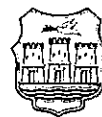
Зоран Алимпић





ПАРКИНГ СЕРВИС

Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“ Нови Сад



ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПАРКИНГ СЕРВИС“ НОВИ САД ЗА 2022. 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. Реализација пословања у 2022. години	10
2.1. Реализација физички обим активности у 2022. години	10
2.2. Биланс стања на дан 31.12.2022. године	11
2.3. Биланс успеха за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године	15
2.4. Извештај о токовима готовине за период од 01.01.2022. - 31.12.2022. године	17
2.5. Анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања у односу на планиране индикаторе	19
2.6. Активности за унапређење процеса пословања	20
2.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања	20
3. Циљеви и реализоване активности за 2022. годину	21
3.1. Циљеви предузећа	21
3.2. Кључне активности предузећа	22
3.3. Анализа тржишта	22
3.4. Анализа ризика предузећа	23
3.5. Реализовани индикатори за 2022. годину	26
3.6. Активности предузећа у циљу унапређења корпоративног управљања	28
4. Реализовани извори прихода и позиције расхода по наменама	28
4.1. Реализовани биланс стања на дан 31.12. 2022. године	28
4.2. Реализовани биланс успеха за 2022. годину	33
4.3. Реализовани токови готовине за 2022. годину	35
4.4. Реализовани приходи	36
4.5. Реализовани расходи	38
4.6. Реализовани физички обим активности за 2022. годину	41
4.7. Ценовна политика	42
4.8. Износ и динамика прихода из буџета	43
4.9. Реализовани трошкови запослених у 2022. години	44
5. Начин расподеле добити, односно начин покрића губитка	46
5.1. Расподела добити за 2022. годину	46
5.2. Преглед утрошене добити за 2018, 2019, 2020 и 2021. годину	46
6. Реализација зарада и запошљавања	46
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	47
6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура запослених по времену проведену у радном односу	48
6.3. Слободна и упражњена радна места, додатно запошљавање и динамика запошљавања	49
6.4. Обрачун и исплата зарада по месецима	49
6.5. Реализоване накнаде члановима Надзорног одбора	52
6.6. Накнаде за рад Комисије за ревизију	52
7. Кредитна задуженост	53
8. Реализоване набавке	54
8.1. Реализована финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2022. годину	54
8.2. Реализација Плана набавки путничких возила 2022. години	62
8.3. Реализација Плана набавки путничких возила за 2022. годину	62
9. Реализација инвестиција	62
9.1. Реализација инвестиција	62
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	64
10.1. Средства за посебне намене	64

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 29. седници одржаној дана, 30. марта 2023. године доноси

Извештај о реализација програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2022. 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 копненом 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, служе 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 искажу 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, 8/2020 - усклађени дин. изн.,153/2020 и 138/2022);
- 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 и 44/2021-др. закон);
- 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, 47/2018 и 111/2021-др. закон);
- 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, 72/2019, 149/2020 и 118/2021- др. закон);
- 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 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 97/2021);
- 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, 61/2019, 9/2021, 24/2021, 16/2022, 47/2022 и 65/2022);
- 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, 59/2019 и 61/2022);
 - Одлука о промени цена паркирања, уклањања моторних возила и постављања уређаја којима се спречава одвожење возила („Службених лист Града Новог Сада“, број 49/2012, 18/2013, 6/2016, 57/2016-испр., 29/2017, 59/2017, 9/2018, 44/2018, 3/2019, 18/2022 и 67/2022);
 - 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“, 10/2022);
 - Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр 159/2020);
 - Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 36/2016 и 131/2021);
 - 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;

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 узбуђивања 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 захтавима 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.

Надзорни одбор предузећа је на 48. седници одржаној 3.маја 2017. године донео Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за период 2017-2026. године. На исти је Скупштина Града Новог Сада 09. јуна 2017. године донела Решење о давању сагласности број 34-1920/2017-I.

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 2021. године Решењем о именовању Скупштине Града Новог Сада, број 022-1/2021-160-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 број 022-1/2019-101-I на период од четири године и Бранко Ненезић из редова запослених, именован 08. септембра 2021. године Решењем о именовању Скупштине Града Новог Сада, број 022-1/2021-161-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; надзире 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 29. априла 2022. године на период од четири године решењем Скупштине Града Новог Сада број 34-1695/2022-I.

Извршни директор Предузећа је Данијела Бојков, изабрана на основу Анекса уговора о раду број 2022-2-1451/2 а у складу са Решењем о претходној сагласности Градског већа Града Новог Сада број 34-3737/2022-II од 08.06.2022. године .

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. Реализација пословања у 2022. години

Реализовани приходи у износу од 760.497.696,21 динара већи су од реализовани за 2021. годину за 15,96 % а за 2,48% мањи од нивоа планираних за 2022. годину.

Реализовани трошкови за 2022. годину износе 746.536.059,78 динара што представља повећање од 16,58% од реализованих износа за 2021. годину а за 2,06% смањење од нивоа планираних за 2022. годину.

Обзиром да су остварени приходи већи од остварених трошкова за 2022. годину остварена је бруто добит Предузећа у износу од 13.961.636,43 динара (нето добит у износу од 10.568.546,91 динара).

2.1. Реализација физички обим активности у 2022. години

Табела 1. Реализовани физички обим активности у 2022. години

Ред број	Врста производа/врста услуга	Јед мере	План 2022	Реализација 2022	Индекс
1	2	3	4	5	6=(5/4)
1.	Продаја киоск карата	Ком	183.000	103.075	56,33
1.1.	Црвена зона		60.000	34.787	57,98
1.2.	Плава зона		100.000	55.998	56,00
1.3.	Бела зона		7.000	1.648	23,54
1.4.	Дневна паркинг карта		5.500	3.788	68,87
1.5.	Најлон пијаца		10.000	6.820	68,20
1.6.	Штранд		500	34	6,80
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	850.000	613.635	72,19
3.1.	Паркиралиште Трг галерије		0	0	0,00
3.2.	Паркиралиште код СНП		500.000	420.745	84,15
3.3.	Паркиралиште у Сремској Каменици		350.000	192.891	55,11
4.	Продаја карата путем СМС порука	Час	7.840.500	6.790.013	86,60
4.1.	Црвена зона		2.000.000	1.320.812	66,04
4.2.	Плава зона		5.000.000	4.801.465	96,03
4.3.	Бела зона		300.000	104.881	34,96
4.4.	Дневна паркинг карта		300.000	150.562	50,19
4.5.	Најлон пијаца		150.000	286.362	190,91
4.6.	Штранд		75.000	100.989	134,65

4.7.	Међународни сајмови		15.500	24.942	160,92
5.	Продаја карата од стране контролора	Ком	3.500	1.567	44,77
5.1.	Међународни сајмови		3.500	1.567	44,77
6.	Издавање посебних паркинг карата	Ком	150.000	131.161	87,44
7.	Паушална претплата	Ком	17.700	15.957	90,15
7.1.	Станарске		10.000	10.694	106,94
7.2.	Предузетничка		2.500	1.256	50,24
7.3.	Златна паушална претплата		5.000	4.005	80,10
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	30	15,00
8.	Уклањање возила	Ком	9.090	7.355	80,91
8.1.	По налогу комуналне инспекције		2.590	806	31,12
	<800 kg		200	5	2,50
	801 kg < 1330 kg		1.750	542	30,97
	1331 kg < 1900kg		600	251	41,83
	1901kg >		40	8	20,00
8.2.	По налогу полиције		6.400	6.546	102,28
	<800 kg		300	18	6,00
	801 kg < 1330 kg		4.000	4.917	122,93
	1331 kg < 1900 kg		2.000	1.540	77,00
	1901kg >		100	71	71,00
8.3.	По налогу саобраћајне инспекције		100	3	3,00
9.	Услужно преношење возила	Ком	300	271	90,33
10.	Изнајмљивање бицикала	Час	30.000	11.823	39,41
11.	Корисничка картица за бицикле	Ком	107	223	44,60
12.	Сезонска претплатна карта	Ком	20	27	18,00
13.	Коришћење такси стајалишта	Ком	650	687	105,69
14.	Резервација паркинг места	Воз/дан	160	265	106,00

2.2. Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Табела 2. Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0

	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	189.161	185.853
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	48.047	69.125
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006	48.047	69.125
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	141.114	116.024
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	27.899	28.709
023	2. Постројења и опрема	0011	95.188	60.114
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	13.974	26.320
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	4.053	881
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартисе од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	704
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	15.505	17.218
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	126.127	170.641
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	25.710	11.464
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.700	6.860
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0

13	3. Роба	0034	650	1.190
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	16.360	3.414
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	67.113	91.935
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	67.113	91.935
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.220	10.199
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.220	7.926
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	2.273
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	31.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	31.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	21.732	21.172
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	10.352	4.871
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	330.793	373.712
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	69.513	54.089
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	60.688	49.438
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	44	44
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0
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 СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0

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	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	60.644	49.394
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	44.540	38.825
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	16.104	10.569
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	70.997	90.377
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	54.287	81.807
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	54.287	81.807
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	16.710	8.570
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	16.710	8.570
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	124.100	133.569
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	75.008	100.328
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	8.112
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	8.112
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0

428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	18.985	19.831
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	18.450	28.527
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	18.450	28.527
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	37.573	13.398
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	22.426	0
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	12.550	13.398
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.597	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	30.460
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	330.793	373.712
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	69.513	54.089

2.3. Биланс успеха за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

Табела 3. Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2022. године

Прилог 1а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	741.868	758.958
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	618.526	602.690
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	618.526	602.690
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ	1010	0	0

	ПРОИЗВОДА			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	123.342	132.391
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	23.877
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	673.534	732.150
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	40.500	31.190
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	365.555	328.952
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	268.799	251.644
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	43.411	40.644
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	53.345	36.668
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	41.500	39.844
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	36.359
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	142.459	163.816
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.500	9.300
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	79.020	122.689
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	68.334	26.808
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	500	421
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	500	404
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	17
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	180	493
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	150	480
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	30	9
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	4
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	320	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	72
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	22.000	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	67.000	0
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15.500	1.118
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	21.000	13.483
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	779.868	760.497
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	761.714	746.126
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	18.154	14.371

	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
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	0	0
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	500	410
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	17.654	13.961
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.550	3.666
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	274
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	16.104	10.569
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0

2.4. Извештај о токовима готовине за период од 01.01.2022.- 31.12.2022. године

Табела 4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01- до 31.12.2022. године

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	949.442	1.026.880
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	872.942	955.567
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	500	421
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	76.000	70.892
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	889.620	927.911
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	425.385	444.882
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	365.555	390.089
4. Плаћене камате у земљи	3010	180	71

5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0
6. Порез на добитак	3012	3.500	9.633
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	95.000	83.236
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	59.822	98.969
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	44.820	44.396
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	44.820	44.396
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	44.820	44.396
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	7.056	44.816
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	30.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	13.476
8. Исплаћене дивиденде	3045	7.056	1.340
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	7.056	44.816
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	949.442	1.026.880
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	941.496	1.017.123
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	7.946	9.757
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	13.786	11.415
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	21.732	21.172

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

Однос планираних и реализованих (процењених) 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).

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. EBITDA за 2022. годину показује највеће вредности у односу на претходне године.

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, и стопа приноса капитала је у директној вези са мањом реализованом добити у односу на план 2022. године.

Оперативни новчани ток представља новчани ток из пословних активности (у табели новчаних токова – износ на позицији 3015).

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. Паркинг сервис има задовољавајућу способност за измирење својих обавеза како у уговореним тако и у законским роковима. Треба имати у виду да сувише низак рацио ликвидности угрожава ликвидност а сувише висок угрожава профитабилност предузећа.

Укупна вредност капитала Предузећа је мања за око 19% од планираних вредности за 2022.годину због мање остварене добити у односу на план.

Укупна вредност имовине Предузећа је у директној вези са инвестицијама, те већа реализација планираних инвестиција у 2022. години – набавка основних средстава, је довела и до веће вредности укупне имовине Предузећа у односу на план.

Реализовани пословни приходи Предузећа су већи у односу на план за око 2% највише у делу прихода од паушалне претплате. Правана и физичка лица се све више одлучују на резервисање паркинг места уместо куповине годишњих претплатних карата.

Већа реализација пословних расхода у односу на план за 2022. годину се огледа највише у производним трошковима и трошковима осталих друштвених делатности.

Пословни резултат је у директној вези са пословним приходима и расходима, те стим у вези показује мању реализовану вредност у односу на план.

Нето резултат предузећа показује мањи проценат реализације у односу на план за 2022. годину и у директној је вези са смањењем трошкова усклађивања вредности финансијске имовине евидентираних у билансу успеха на групи конта 58.

Број запослених и просечна нето зарада је у оквиру планираних вредности за 2022. годину.

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 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.

Обезбедити функционисање и рад СМС система на другој локацији предузећа и креирати резервну копију СМС система (Disaster Recovery локација) коју је могуће покренути у случајевима након догађаја као што су природна катастрофа, сајбер напад и слично. Функционалност Disaster Recovery локације обезбеђује се методом за враћање приступа и функционалности својој ИТ инфраструктури. Обезбеђивање Disaster Recovery локације је један аспект континуитета у раду пословања предузећа.

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 2022. 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 исказу 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.
- Информациона безбедност - Обезбеђује се поверљивост, доступност и интегритет података којима управља ЈКП Паркинг сервис. Ради обезбеђења безбедности и континуитета у раду СМС система информациона опрема у сервер салама се редовно проверава и обнавља.

3.1.1. Циљеви предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Табела 5. Циљеви предузећа са кључним индикаторима

Прилог 2

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2022. год	2023. год	2024. год		
Реконструкција паркинг места	Број реконструисаних паркинг места	2021	100	40	100	100	Евиденција предузећа	Реконструкција паркиралишта
Обезбеђивање вишег нивоа услуге и већи комфор корисника	Број новоизграђених паркинг места	2021	0	320	300	300	Евиденција предузећа	Изградња саобраћајних површина
Обезбеђивање комуналног реда у области паркирања	Број пренетих аутомобила из прекршаја	2021	7.500	7.500	8.000	8.500	Евиденција предузећа	Набавка специјалног возила "Паук"
Већи ниво квалитета услуге путем повећања капацитета	Капацитет паркиралишта за бицикле	2021	1.338	170	140	140	Евиденција предузећа	Постављање држача за бицикле

паркиралишта за бицикле								
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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 животnoj 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 неким 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.

3.4.6. Пословни ризици и план управљања ризицима

Табела 6. Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика(2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 динара)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Нефункционисање система за наплату путем м-паркинг услуге	3	Висока	3	Велики	9	Висок	21.000	Успостављање јасне процедуре:обавештење руководиоцу службе за одржавање паркиралишта и гаража када систем не ради како се не би издавале ГПК корисницима.
Лобирање код оснивача (управе) и сарадника(МУП,инспекције)	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Директор да задужи Помоћнике директора, свако за своју област да организују сарадњу са надлежнима како би правовремено могло да да се реагује на новонастале ситуације, измене закона и прописа
Проглашење нормативних аката неадекватним (Одлука о јавним паркиралиштима)	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Заједнички наступ са предузећима које се баве сличном или истом делатношћу чиме се апострофирају проблеми а самим тим њихово решавање на државном нивоу
Блокада рачуна предузећа услед одштетних захтева корисника	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Санирати кварове на паркиралиштима у најкраћем могућем року, увести процедуру о току овог пословног процеса
Непрописна наплата услуге одношења непрописно паркираних возила	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Спровођење дисциплинског поступка са казним мерама
Технички проблеми у систему наплате	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Након пријаве кvara,одмах се обавештава подизвођач да изађе на терен; обука запослених да могу да врше основне поправке на опреми (добивање сертификата); написати процедуру о овом пословном процесу
Уништавање података на серверима предузећа	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Јасна процедура како се у случају „незгода“ враћају подаци (тестирања да ли је то изводљиво једном у 6 месеци са извешајем

								менаџменту).
Смањен одзив корисника за плаћање услуга ЈКП „Паркинг Сервис“ Нови Сад	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Анализа повратних информација од корисника и извештавање менаџмента, предузимање казних и дисциплинских мера, увести додатне контроле
Некоректан тртман предмета у судском спору покренутих од стране ЈКП „Паркинг Сервис“ Нови Сад	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	8.000	Из контакта са судијама идентификовати проблеме у судском спору, те формирати модел по којем ће се покретати судски спорови
Телекомуникациони проблеми у преносу података (2 локације)	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	2.000	Инсталација стабилног решења у преносу података(коришћење кабловске инфраструктуре, оптике итд).
Неиспуњење захтева корисника у погледу расположивости паркинг места	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	2.000	Ширење зоне паркирања на поседе приватног власништва и изградња нових паркиралишта и гаража
Набавка и одржавање опреме(пауци, пда, видео паук кофери, фотоапарати, сервери)	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	8.000	Прецизно планирање јавних набавки у складу са могућностима и реалним показатељима предузећа
Непоштовање прописа из области заштите животне средине	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	2.000	Јасно написана стратегија управљања отпадом (минимизација отпада, адекватно управљање)
Непоштовање прописа из безбедности и здравља на раду	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	2.000	Редовна контрола и надзор над процесима рада у предузећу са аспекта безбедности и здравља на раду
Злоупотреба права на предузетничку и станарску предплатну карту	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	1.000	Контрола и ригорозна примена ревидираних правилника
Раскидање уговора са добављачима услед неиспуњавања уговорених обавеза	3	Висока	1	Низак	3	Умерен	2.000	Истраживање тржишта у циљу проналажења понуђача за реализацију неопходних услуга, ригорозније уговорне одредбе
Појава конкуренције на тржишту паркирања у граду	3	Висока	1	Низак	3	Умерен	2.000	Проширење капацитета и правовремено одговарање на захтеве корисника; развој узајамних добрих односа са оснивачем и управама
Немогућност тицаја на доношење одлука које се тичу паркирања на градском нивоу(прекомерно проширење зоне наплате, одржавање свих паркинга, неажурност у заштити паркинг површина)	3	Висока	1	Низак	3	Умерен	8.000	Ажурно позиционирање предузећа у градским структурама и правовремено заступање интереса предузећа
Нарушавање партнерског односа између предузећа и медија	3	Висока	1	Низак	3	Умерен	2.000	Одржавање сталних контаката са медијима, брзо и ефикасно реаговање на

Немогућност извршења налога управа због кратких рокова	2	Умерена	1	Низак	2	Низак	2.000	захтеве медија Враћати решења управи на исправљање рокова
Отказ уговора о сарадњи у корист других даваоца услуга наплате паркинга	2	Умерена	1	Низак	2	Низак	2.000	Измена комерцијалних услова наспрам развоја тржишта, проактиван комерцијални приступ у остваривању сарадње.

3.5. Реализовани индикатори за 2022. годину

Табела 7. Приказ реализованих индикатора пословања

Прилој 4

у 000 динара

		2019. год	2020. год	2021. год	2022. год
Укупни капитал	План	33.140	44.142	44.406	60.688
	Реализација	42.211	37.837	44.584	49.438
	% одступања реализације од плана	127,37	85,72	100,40	81,46
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		123,93	89,64	117,83	110,89
Укупна имовина	План	264.392	308.110	313.833	330.793
	Реализација	323.041	336.408	294.919	373.712
	% одступања реализације од плана	122,18	109,18	93,97	112,89
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		146,28	104,14	87,67	126,72
Пословни приходи	План	572.264	580.867	659.601	741.868
	Реализација	599.764	535.448	636.889	758.958
	% одступања реализације од плана	104,81	92,18	96,56	102,30
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		110,61	89,28	118,95	119,17
Пословни расходи	План	472.059	504.232	569.266	673.534
	Реализација	552.981	508.145	554.082	732.150
	% одступања реализације од плана	117,14	100,78	97,33	108,70
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		126,88	91,89	109,04	132,14
Пословни резултат	План	100.206	76.634	90.335	68.334
	Реализација	46.783	27.303	82.207	26.808
	% одступања реализације од плана	46,69	35,63	91,00	39,23
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		43,90	58,36	301,09	32,61
Нето резултат	План	4.521	7.891	8.155	16.104
	Реализација	13.774	704	14.111	10.569
	% одступања реализације од плана	304,67	8,92	173,03	65,63
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		182,70	5,11	2.004,40	74,90
Број запослених на дан 31.12.	План	220	220	226	226
	Реализација	221	226	226	225
	% одступања реализације од плана	100,45	102,73	100,00	99,56
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		101,38	102,26	100,00	99,56
Просечна нето зарада	План	55.338,68	57.823,02	60.768,11	70.294,74
	Реализација	49.476,36	55.542,75	58.942,30	68.144,00
	% одступања реализације од плана	89,41	96,06	97,00	96,94
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		106,95	112,26	106,12	115,61

претходне године					
Инвестиције	План	144.950	131.150	119.950	157.290
	Реализација	124.789	88.862	84.413	137.466
% одступања реализације од плана		86,09	67,76	70,37	87,40
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		411,44	71,21	94,99	162,85

Табела 8. Рацио анализа

у 000 динара

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација
EBITDA	30.575	39.436	47.736	54.285
ROA	4,51	2,56	4,78	2,83
ROE	31,26	5,43	31,65	21,38
Оперативни новчани ток	75.579	98.099	68.177	98.969
Дуг/капитал	390,00	390,00	460,00	385,75
Ликвидност	274.33	198,3	157,00	170,08
% зарада у пословним приходима	43,15	53,37	46,30	43,34

Табела 9. Анализа реализованог кредитног задужења

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	30.000	39.254	16.682
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	30.000	39.254	16.682

Табела 10. Анализа планираних и реализованих прихода из буџета

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2021. година
Субвенције	План	57.000	35.000	57.500	76.000
	Пренето	57.000	35.000	57.448	70.892
	Реализовано	57.000	35.000	57.448	70.892
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	57.000	35.000	57.500	76.000
	Пренето	57.000	35.000	57.448	70.892
	Реализовано	57.000	35.000	57.448	70.892

Реализовани приходи у износу од 760.497.696,21 динара већи су од реализованих за 2021. годину за 15,96 % а за 2,48% мањи од нивоа планираних за 2022. годину.

Реализовани трошкови за 2022. годину износе 746.536.059,78 динара што представља повећање од 16,58% од реализованих износа за 2021. годину а за 2,06% смањење од нивоа планираних за 2022. годину.

Обзиром да су остварени приходи већи од остварених трошкова за 2022. годину остварена је бруто добит Предузећа у износу од 13.961.636,43 динара (нето добит у износу од 10.568.546,91 динара).

Предузеће има задовољавајућу способност за измирење својих обавеза како у уговореним тако и у законским роковима (ликвидност с креће у границама просека – 1,70).

Однос дуга и капитала који се креће у граници од 0,386 нам указује да предузеће не користи дуг као извор финансирања.

Реализовани број запослених је мањи у односу на број планираних за 2022. годину.

Реализован просечна зарада запослених је на мањем нивоу у односу на планирану вредност за 3,64%.

3.6. Активности предузећа у циљу унапређења корпоративног управљања

Предузеће је у 2022. години наставило 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,
- индентификовању 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. 2022. године

Табела 11. Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Прилог 5

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Реализација 31.03.2022.	Реализација 30.06.2022.	Реализација 30.09.2022.	Реализација 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	191.452	192.675	183.867	185.149
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	79.073	83.024	83.024	69.125
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	79.073	83.024	83.024	69.125
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	111.952	109.151	100.843	116.024
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	29.303	29.302	29.302	28.709
023	2. Постројења и опрема	0011	62.971	60.171	52.752	60.114
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	13.110	13.110	13.110	26.320
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и	0014	6.568	6.568	5.679	881

	опреми					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	0	0	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	0	0	0	0
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	0	0	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	0	0	0	0
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	0	0	0	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	0	0	0	0
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	0	0	0	0
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	0	0	0	0

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	0	0	0	0
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	31.205	33.817	47.810	21.172
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.354	3.490	584	4.871
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	381.923	385.360	381.644	373.712
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	69.513	69.513	69.513	54.089
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	72.070	51.590	40.296	49.438
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	44	44	44	44
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	72.026	51.546	40.252	49.394
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	40.165	38.825	38.824	38.825
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	31.861	12.721	1.428	10.569
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	80.818	88.874	79.664	90.377
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	74.439	82.495	73.285	81.807

404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	74.439	82.495	73.285	81.807
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	6.379	6.379	6.379	8.570
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	6.379	6.379	6.379	8.570
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	146.781	165.845	163.638	133.569
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	82.254	79.051	98.046	100.328
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.188	2.126	389	8.112
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	3.188	2.126	389	8.112
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	19.334	17.197	23.322	19.831
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	20.119	12.621	32.120	28.527
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	20.119	12.621	32.120	28.527
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0

44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	35.823	47.107	42.215	13.398
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	24.877	27.003	27.328	0
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	7.311	10.299	13.000	13.398
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	3.635	9.805	1.887	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3.790	0	0	30.460
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	381.923	385.360	381.644	373.712
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	69.513	69.513	69.513	54.089

4.2. Реализовани биланс успеха за 2022. годину

Табела 12. Биланс усјеха за период 01.01.- 31.12. 2022. године

Прилог 5а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Реализација 01.01- 31.03.2022.	Реализација 01.01- 30.06.2022.	Реализација 01.01- 30.09.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	176.465	339.951	532.891	758.958
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	163.805	312.837	441.908	602.690
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	163.805	312.837	441.908	602.690
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	12.660	26.945	77.485	132.391
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	13.498	23.877
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	143.849	318.453	522.814	732.150
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4.069	12.555	20.352	31.190
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	82.853	163.995	256.002	328.952
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	59.459	121.165	186.567	251.644
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и	1018	9.603	19.568	30.131	40.644

	накнаде зарада					
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	13.791	23.262	29.304	36.668
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	8.818	16.072	23.094	39.844
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	6.691	13.475	16.775	36.359
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16.895	39.088	124.661	163.816
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	8.472	0	9.300
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	24.523	64.796	91.930	122.689
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	32.616	21.329	10.077	26.808
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	84	186	238	421
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	84	186	238	404
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	17
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1	4	71	493
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1	4	70	480
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				9
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			1	4
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	83	182	167	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				72
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	45	287	817	1.118
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	491	2.425	2.980	13.483
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	176.594	340.255	533.946	760.497
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	144.341	320.882	525.865	746.126
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	32.253	19.373	8.081	14.371
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	392	392	393	410
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	31.861	18.981	7.688	13.961

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	6.260	6.260	3.666
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	274
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	31.861	12.721	1.428	10.569
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					

4.3. Реализовани токови готовине за 2022. годину

Табела 13. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

Прилог 56

у 000 дин

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		Реализација 01.01- 31.03.2022.	Реализација 01.01- 30.06.2022.	Реализација 01.01- 30.09.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	206.885	443.029	677.995	1.026.880
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	206.801	421.570	619.118	955.567
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	84	187	238	421
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		21.272	58.639	70.892
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	170.313	396.404	611.536	927.911
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	61.962	177.826	282.215	444.882
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	82.853	172.963	259.462	390.089
4. Плаћене камате у земљи	3010	1	4	71	71
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	60	150	8.068	9.633
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	25.437	45.461	61.720	83.236
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	36.572	46.625	66.459	98.969
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	16.782	24.223	26.201	44.396
1. Куповина акција и удела	3024				0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	16.782	24.223	26.201	44.396
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	16.782	24.223	26.201	44.396
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				44.816
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	30.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	3.863	13.476
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	1.340
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	3.863	44.816
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	206.885	443.029	677.995	1.026.880
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	187.095	420.627	641.600	1.017.123
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	19.790	22.402	36.395	9.757
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0			0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	11.415	11.415	11.415	11.415
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	31.205	33.817	47.810	21.172

4.4. Реализовани приходи

Највећи раст прихода у 2022. години је остварен код паушалне претплате – правних лица за чак 15,09%.

Раст прихода остварен је и код продаје карата путем СМС порука (3%).

Приходи од уклањања непрописно паркираних возила су остварени у планираном износу за 2022. годину упркос чињеници да ови приходи зависе првенствено од издатих налога од стране овлашћених (комуналних и полицијских) органа.

Приходи од продаје паркинг карата преко дистрибутера су остварени у износу мањем за око 25% у односу на план за 2022. годину. Ради се о продаји паркинг карата преко дистрибутера – углавном предузетничких радњи на местима где је немогуће или нерентабилно увести други начин. У обрнуто-пропорционалној вези су са приходима од плаћања услуга паркирања путем СМС порука.

Предузеће у 2022. години врши наплату паркирања на обележеним такси стајалиштима као и наплату паркирања на резервисаним паркинг местима. Ови приходи су остварени у већем износу од планираних за 2022. годину због већег интересовања физичких и правних лица за резервацију паркинг места.

Пројектовање прихода од издавања посебних паркинг карата: ради се на подизању свести и навика плаћања услуга паркирања те ће се у том циљу појачати контрола наплате паркирања а самим тим и издавање посебних паркинг карата. У 2022. години остварен је мањи обим прихода у односу на план за 202. годину за око 15-ак процената.

Приходи од продаје паркинг карата за време одржавања сајамских и других манифестација су мањи за 33,95% у односу на планиране вредности. Разлог лежи у чињеници да се предузеће током године определило за укидање продаје ових карата од стране контролора и акценат је на СМС порукама.

Табела 14. Укућни приходи

Група конта	Врста прихода	Реализација 2021	План 2022	Реализација 2022	у динарима	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
614001	Приходи од паушалне претплате-станари	18.669.061,00	22.000.000,00	16.327.067,58	87,46	74,21
614002	Приходи од паушалне претплате за правна лица	61.326.322,00	75.000.000,00	86.317.650,59	140,75	115,09
614003	Приходи од паушалне претплате за предузетнике	15.739.170,00	18.300.000,00	11.818.400,00	75,09	64,58
614021	Приходи од паушалне претплате за возила надлежних органа Града Новог Сада, Полицијске управе и верских заједница	4.200,00	1.235.000,00	106.500,00	2.535,71	8,62
614005	Приходи од продаје на паркоматима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614006	Приходи од продаје карата на затвореним паркиралиштима	19.682.823,97	20.000.000,00	20.418.379,18	103,74	102,09
614008	Приходи од продаје карата путем СМС порука	254.016.328,80	270.541.464,32	278.666.754,25	109,70	103,00
614009	Приходи од издатих посебних паркинг карата	102.419.100,00	115.000.000,00	98.364.750,00	96,04	85,53
614012	Приходи од продаје паркинг карата за 1 зону	1.810.440,00	2.000.000,00	1.544.700,79	85,32	77,24
614013	Приходи од продаје паркинг карата за 2 и 3 зону	2.024.818,80	3.000.000,00	2.145.434,23	105,96	71,51
614014 614015 614010	Приходи од продаје карата на Најлону, сајмови и друге манифестације	966.709,39	1.800.000,00	1.188.959,22	122,99	66,05
614022	Приходи од наплате паркирања на обележеним такси местима	771.039,60	800.000,00	934.365,84	121,18	116,80
614023	Приходи од наплате паркирања на резервисаним паркинг местима	26.866.046,40	30.000.000,00	25.182.447,36	93,73	83,94
612200	Приходи од уклањања непрописно паркираних возила	43.798.999,20	50.000.000,00	50.473.125,05	115,24	100,95
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	876.290,40	3.000.000,00	3.094.353,41	353,12	103,15
614103	Приходи од услуга замена паушалних картица	111.672,00	200.000,00	46.300,00	41,46	23,15
614104	Приходи од услуга обележавања паркиралишта	126.054,00	150.000,00	179.714,50	142,57	119,81
614105	Приходи од услуга постављања саобраћајних знакова	735.070,00	500.000,00	1.019.075,86	138,64	203,82
614106	Приходи од услуга увођења информacionих система у другим општинама и градовима	4.441.201,20	5.000.000,00	4.862.002,00	109,47	97,24
614	Приходи од продаје производа и вршења услуга на домаћем тржишту	554.385.346,76	618.526.464,32	602.689.979,86	108,71	97,44
6410	Приходи од условљених субвенција-оприходовање амортизације	47.278.176,00	97.341.870,77	86.312.952,12	182,56	88,67
641	Приходи од условљених субвенција	47.278.176,00	97.341.870,77	86.312.952,12	182,56	88,67
6503	Приходи од закупнина опреме	544.160,40	750.000,00	243.862,54	44,81	32,52

650	Приходи од закупнина опреме	544.160,40	750.000,00	243.862,54	44,81	32,52
659000	Остали пословни приходи	250.000,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00
659100	Приходи од наплате судских трошкова	25.536.965,00	15.000.000,00	35.933.043,75	140,71	239,55
659200	Остали приходи-провизија провајдера	5.221.504,80	5.500.000,00	5.079.852,77	97,29	92,36
659201	Остали приходи-провизије	3.573.874,80	3.500.000,00	3.575.017,12	100,03	102,14
659202	Остали приходи из специфичних послова	100.000,00	500.000,00	1.246.495,45	1.246,50	249,30
659	Остали пословни приходи	34.682.344,60	25.250.000,00	45.834.409,09	132,15	181,52
661.662.663	Приходи од камата	183.614,40	500.000,00	421.228,60	229,41	84,25
670	Добици по основу продаје постројења и опреме	0,00	0,00	464.655,00	0,00	0,00
675	Наплаћена отписана потраживања	1.165.469,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00
678	Приходи од укидања дугорочних резервисања	0,00	0,00	6.827,72	0,00	0,00
679	Остали непоменути приходи	350.414,00	500.000,00	646.621,15	184,53	129,32
685	Приходи од усклађивања потраживања	17.236.556,97	22.000.000,00	23.877.160,13	138,53	108,53
	УКУПНИ ПРИХОДИ	655.826.082,13	779.868.335,09	760.497.696,21	115,96	97,52

4.5. Реализовани расходи

Табела 15. Укупни расходи

Група конта	Врста расхода	Реализација 2021	План 2022	Реализација 2022	у динарима	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
511	Трошкови материјала за израду	4.831.171,20	6.000.000,00	6.165.091,08	127,61	102,75
512	Трошкови осталог материјала (режијски)	6.321.479,60	9.000.000,00	7.656.319,09	121,12	85,07
513	Трошкови горива и енергије	8.766.864,00	16.000.000,00	11.187.766,95	127,61	69,92
514	Трошкови резервних делова	1.607.126,40	2.500.000,00	1.663.973,24	103,54	66,56
515	Трошкови отписа алата и ситног инвентара	7.500.924,20	7.000.000,00	4.516.782,05	60,22	64,53
51	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	29.027.565,40	40.500.000,00	31.189.932,41	107,45	77,01
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	226.856.389,11	268.798.476,54	251.643.793,14	110,93	93,62
521	Трошкови пореза и доприноса-послодавац	37.771.588,79	43.410.953,95	40.640.325,33	107,59	93,62
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
524	Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима (5240+5241)	3.030.007,20	6.500.000,00	5.484.234,78	181,00	84,37
5240	Раd преко cтyдентских задруга	0,00	1.500.000,00	460.414,51	0,00	30,69
5241	Привремени и повремени послови	3.030.007,20	5.000.000,00	5.023.820,27	165,80	100,48
525	Накнаде физичким лицима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
526	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.209.537,74	1.495.218,60	1.475.520,12	121,99	98,68
529	Остали лични расходи и накнаде	26.009.239,60	45.350.000,00	29.708.040,35	114,22	65,51
5290	Остала лична примања запослених бруто (јубиларне награде, отпремнине, солидарне помоћи	2.338.058,40	3.440.000,00	2.675.722,64	114,44	77,78

	радницима)					
5291	Накнада трошкова запосленима (накнаде трошкова превоза, смештаја на службеном путу, дневнице и сл.)	9.169.171,20	13.400.000,00	10.100.456,42	110,16	75,38
5292	Остала давања запосленима које нису зарада (новогодишњи пакетићи за децу, осмомартовска давања, додатно добровољно пензијско осигурање, накнаде по колективном уговору и сл.)	14.423.162,00	15.250.000,00	16.732.201,24	116,01	109,72
5294	Остали лични расходи (друга давања лицима која нису запослена код послодавца)	78.848,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00
5298	Остали расходи (накнаде боловања на терет послодавца, отписи обустава, остале непоменуте накнаде по колективном уговору и сл.)	0,00	13.000.000,00	199.660,05	0,00	1,54
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	294.876.762,44	365.554.649,09	328.951.913,72	111,56	89,99
531	Трошкови транспортних услуга	7.309.453,20	8.500.000,00	8.330.824,15	113,97	98,01
532	Трошкови услуга одржавања	23.177.036,00	25.000.000,00	23.178.952,74	100,01	92,72
533	Трошкови закупнина	5.330.914,80	6.000.000,00	7.049.816,64	132,24	117,50
534	Трошкови сајмова	240.000,00	250.000,00	562.850,00	234,52	225,14
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.312.641,67	2.000.000,00	1.963.494,16	149,58	98,17
536	Трошкови истраживања	0	1.000.000,00	0,00	#DIV/0!	0,00
539	Трошкови осталих услуга	60.850.130,60	99.709.433,01	122.730.306,85	201,69	123,09
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	98.220.176,27	142.459.433,01	163.816.244,54	166,78	114,99
540	Трошкови амортизације	32.253.750,00	41.500.000,00	39.844.267,06	123,53	96,01
545	Трошкови резервисања из радног односа	8.988.174,28	4.500.000,00	9.299.572,00	103,46	206,66
549	Трошкови резервисања за судске трошкове	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	41.241.924,28	46.000.000,00	49.143.839,06	119,16	106,83
550	Трошкови непроизводних услуга	58.345.979,00	50.000.000,00	93.248.268,86	159,82	186,50
551	Трошкови репрезентације	743.145,41	520.000,00	1.312.796,11	176,65	252,46
552	Трошкови премија осигурања	8.671.222,09	6.500.000,00	5.435.017,59	62,68	83,62
553	Трошкови платног промета	1.885.429,20	2.000.000,00	2.192.389,40	116,28	109,62
554	Трошкови чланарина	2.055.913,20	2.000.000,00	2.432.942,52	118,34	121,65
555	Трошкови пореза	2.066.908,80	1.500.000,00	1.555.010,00	75,23	103,67
559	Остали нематеријални трошкови	16.946.274,58	16.500.000,00	16.512.237,63	97,44	100,07
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	90.714.872,28	79.020.000,00	122.688.662,11	135,25	155,26
562	Расходи камата	12.958,00	150.000,00	480.246,92	3.706,18	320,16
563	Обрачунате курсне разлике	14.289,00	15.000,00	9.418,93	65,92	62,79
569	Остали финансијски расходи	12.500,00	15.000,00	3.440,00	27,52	22,93
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	39.747,00	180.000,00	493.105,85	1.240,61	273,95
570	Губици по основу расходовања опреме	0,00	0,00	3.230.360,37	0,00	0,00
576	Расходи по основу директних отписа потраживања	5.100.000,00	3.500.000,00	5.677.579,08	111,33	162,22
577	Расходи по основу расходовања материјала	0,00	0,00	1.004.180,00	0,00	0,00
579	Остали непоменути расходи	12.936.547,60	17.500.000,00	3.570.976,83	27,60	20,41
57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	18.036.547,60	21.000.000,00	13.483.096,28	74,75	64,21

582	Усклађивање вредности постројења и опреме	0,00	0,00	3.895.215,01	0,00	0,00
585	Обезвређивање потраживања	67.202.160,00	67.000.000,00	32.463.900,00	48,31	48,45
58	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ	67.202.160,00	67.000.000,00	36.359.115,01	54,10	54,27
591,592	Расходи, исправка грешака из ранијих година	1.022.908,96	500.000,00	410.150,80	40,10	82,03
59	ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	1.022.908,96	500.000,00	410.150,80	40,10	82,03
	УКУПНИ ТРОШКОВИ	640.382.664,24	762.214.082,10	746.536.059,78	116,58	97,94

Трошкове материјала за израду (конто 511) чине утросци 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. Ови трошкови показују раст за 2,75% у односу на планиране.

Трошкови утроска режијског материјала (конто 512) обухватају трошкове 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 и слично, како би се инвестициона активност могла одвијати. Смањење ових трошкова у односу на планиране величине износи 14,93%.

Трошкови горива и енергије (конто 513) обухватају трошкове горива и мазива, трошкови енергије (електричне и топлотне) су мањи за око 30% у односу на планиране упркос енергетској кризи на светском тржишту. Највећи разлог лежи у чињеници да предузеће и даље спроводи уштеда у пословању.

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 истом износу у односу на претходну годину а остварени у мањем износу за преко 35%.

За 2022. годину укупно планирана бруто зарада (конта 520, и 521) (нето зарада са припадајућим порезима и доприносима) остварена је у износу 93,62%.

Трошкови уговора о привременим и повременим пословима (конто 5241) планирани су на основу потреба предузећа за 2022. годину а ради се о ангажовању лица због повећаног обима посла (100% остварење планираних трошкова за ове намене у 2022. години). Трошкови студентских задруга (конто 5240) су планирани за 2022. годину на истом нивоу као и у 2021. години а остварени у износу од 30-ак процената од планираних за 2022. годину.

Остали лични расходи и накнаде (група конта 529) су остварени у 2022. години испод планираних вредности а да се притом нису ускратила права запосленима предвиђена законом и општим актима предузећа.

Трошкови производних услуга (група конта 53) су остварена у већем износу од планираних за 2022. годину за око 15-ак процената. Највеће повећање ових трошкова се односи на „трошкове осталих услуга“ (група конта 539) за чак 23,09% а ради се о изведеним грађевинским радовима у 2022. години на реконструкцији и изградњи паркиралишта на разним локацијама у Граду Новом Саду.

Трошкови амортизације и резервисања (група конта 54) су остварени у планираним вредностима.

Нематеријални трошкови (група конта 55) збирно обухватају трошкове непроизводних услуга, трошкове репрезентације, премије осигурања, трошкове платног промета, трошкове чланарина, трошкове пореза и остале нематеријалне трошкове. Њихово повећање у односу на планиране вредности за 2022. годину износи 55,26%. Највеће повећање се односи на трошкове непроизводних услуга (трошкови извршења и адвокатских услуга, трошкови на серверима и апликацијама и услуга везаних за израду пројектно техничких документација).

Финансијски расходи (група конта 56) показује процентуално велико повећање у односу на планиране вредности али се ради о малим номиналним износима. Највеће повећање је код трошкова везаних за финансијски лизнг.

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 а остварена су у већем проценту (62%).

Трошкови обезвређивања потраживања (конто 585) представља рачуноводствено усклађивање ненаплаћених потраживања дуже од 60 дана на име издатих посебних паркинг карата и планирани су и остварени у мањем износу од 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. Реализовани су мањем износу од планираних.

4.6. Реализовани физички обим активности за 2022. годину

Табела 16. Реализовани физички обим активности за 2022. годину

Ред број	Врста производа/ врста услуга	Јед мере	Реализација 2021	План 2022	Реализација 2022	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Продаја киоск карата	Ком	106.491	183.000	103.075	96,79	56,33
1.1.	Црвена зона		45.514	60.000	34.787	76,43	57,98
1.2.	Плава зона		51.297	100.000	55.998	109,16	56,00
1.3.	Бела зона		1.239	7.000	1.648	133,01	23,54
1.4.	Дневна паркинг карта		2.728	5.500	3.788	138,86	68,87
1.5.	Најлон пијаца		5.713	10.000	6.820	119,38	68,20
1.6.	Штранд		0	500	34	#DIV/0!	6,80
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	595.170	850.000	613.635	103,10	72,19
3.1.	Паркиралиште Трг галерије		8.071	0	0	0,00	0,00
3.2.	Паркиралиште код СНП		392.525	500.000	420.745	107,19	84,15
3.3.	Паркиралиште у Сремској Каменици		194.575	350.000	192.891	99,13	55,11
4	Продаја карата путем СМС порука	Час	6.388.088	7.840.500	6.790.013	106,29	86,60
4.1.	Црвена зона		1.351.073	2.000.000	1.320.812	97,76	66,04
4.2.	Плава зона		4.428.048	5.000.000	4.801.465	108,43	96,03
4.3.	Бела зона		147.312	300.000	104.881	71,20	34,96
4.4.	Дневна паркинг карта		130.630	300.000	150.562	115,26	50,19
4.5.	Најлон пијаца		238.282	150.000	286.362	120,18	190,91
4.6.	Штранд		82.731	75.000	100.989	122,07	134,65
4.7.	Међународни сајмови		10.012	15.500	24.942	249,12	160,92
5	Продаја карата од стране контролора	Ком	869	3.500	1.567	180,32	44,77

5.1.	Међународни сајмови		869	3.500	1.567	180,32	44,77
6	Издавање посебних паркинг карата	Ком	136.753	150.000	131.161	95,91	87,44
7	Паушална претплата	Ком	13.721	17.700	15.957	116,30	90,15
7.1.	Станарске		8.074	10.000	10.694	132,45	106,94
7.2.	Предузетничка		1.524	2.500	1.256	82,41	50,24
7.3.	Златна паушална претплата		4.122	5.000	4.005	97,16	80,10
7.4.	Инавалидске картице (без наплате)		0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7.5.	Аутомобили у јавној својини Града Новог Сада, Полицијске управе и верске заједнице		180	200	30	16,67	15,00
8	Уклањање возила	Ком	6.645	9.090	7.355	110,68	80,91
8.1.	По налогу комуналне инспекције		1.524	2.590	806	52,89	31,12
	<800 kg		19	200	5	26,32	2,50
	801 kg < 1330 kg		952	1.750	542	56,93	30,97
	1331 kg < 1900kg		532	600	251	47,18	41,83
	1901kg >		21	40	8	38,10	20,00
8.2.	По налогу полиције		5.102	6.400	6.546	128,30	102,28
	<800 kg		16	300	18	112,50	6,00
	801 kg < 1330 kg		3.011	4.000	4.917	163,30	122,93
	1331 kg < 1900 kg		1.996	2.000	1.540	77,15	77,00
	1901kg >		79	100	71	89,87	71,00
8.3.	По налогу саобраћајне инспекције		19	100	3	15,79	3,00
9	Услужно преношење возила	Ком	226	300	271	119,91	90,33
10	Изнајмљивање бицикала	Час	9.731	30.000	11.823	121,50	39,41
11	Корисничка картица за бицикле	Ком	107	500	223	208,41	44,60
12	Сезонска претплатна карта	Ком	20	150	27	135,00	18,00
13	Коришћење такси стајалишта	Ком	529	650	687	129,87	105,69
14	Резервација паркинг места	Воз/дан	184	250	265	144,02	106,00

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.

Предузеће је у 2022. години изменило важећи ценовник уз сагласност оснивача али са применом од 01.01.2023. године.

4.8. Износ и динамика 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 2022. годину. Планирана средства за ове намене су износила 76.000.000,00 динара а реализована у износу 70.891.906,40 динара.

Табела 17. Субвенције и остали приходи из буџета 2021. година

Прилог 6

у динарима

Реализација за период 01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	57.500.000,00	57.447.544,80	57.447.544,80	0,00	0,00
Остали приходи из буџета*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО	57.000.000,00	57.447.544,80	57.447.544,80	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 18. Субвенције из буџета Града Новог Сада 2022. година

у динарима

Реализација за период 01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	76.000.000,00	70.891.906,40	70.891.906,40	0,00	0,00
Остали приходи из буџета*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО	76.000.000,00	70.891.906,40	70.891.906,40	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).

4.8.1. Реализација програма инвестиционих активности Предузећа за 2022. годину

Табела 19. Капиталне субвенције

Р. бр.	ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	ИЗНОС (дин)
1.	Изградња саобраћајних површина у Улици Саве Ковачевића у Новом Саду	70.891.906,40
2.	Спратни паркинг за бицикле	0,00
Укупно:		70.891.906,40

Образложење:

1. Изградња саобраћајних површина у Улици Саве Ковачевића у Новом Саду -70.891.906,40 динара

У другој половини године је дошло до реализације инвестиције.

Предузеће је донело одлуку од додели уговора најповољнијем понуђачу – „Бобар Бешка „ доо.

Реконструисано је 112 паркинг места а изграђено 40 нових. Укупна површина 3.380 м2.

Радови су започети 02.06.2022. а завршени 01.10.2022. године.

Средства планирана Програмом реализована су кроз 6 привремених ситуација.

2. Спратни паркинџ за бицикле – 5.000.000,00 динара

У другој половини године Предузеће је спровело поступак јавне набавке али до краја године није било довољно времена за потписивање уговора и повлачење средстава са најповољнијим понуђачем. Како средства нису била обезбеђена и за ову годину није се потписао Уговор те није дошло до реализације.

4.9. Реализовани трошкови запослених у 2022. години

Табела 20. Трошкови запослених

Прилог 7

у динарима

Р. бр	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План 01.01-31.12.2022	Реализација 01.01-31.03.2022.	Реализација 01.01-30.06.2022.	Реализација 01.01-30.09.2022.	Реализација 01.01-31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет радника)	159.026.328,77	190.639.325,47	42.916.997,98	87.417.953,31	134.523.009,68	181.386.529,94
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет радника)	226.856.389,11	268.798.476,54	59.459.510,35	121.164.645,87	186.567.202,23	251.643.793,14
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	264.627.977,90	312.209.430,49	69.062.221,32	140.732.736,29	216.697.805,55	292.284.118,47
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - укупно	226	226	225	225	225	225
4.1.	- на недоређено време	205	205	202	204	204	205

4.2.	на одређено време	21	21	23	21	21	20
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
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	3.030.007,20	6.500.000,00	1.441.810,81	3.070.413,84	4.297.766,69	5.484.234,78
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	6	6	4	3	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*	0,00	0,00	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*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.209.537,74	1.495.218,60	368.880,03	737.760,06	1.106.640,09	1.475.520,12
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	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	7.830.951,10	12.500.000,00	2.012.125,87	3.790.576,54	5.759.340,74	7.991.889,48
20.	Дневнице на службеном путу	581.785,22	750.000,00	331.833,92	657.027,92	952.188,45	1.482.545,43
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	357.665,47	150.000,00	114.880,00	114.880,00	19.090,00	44.775,79
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	100.109,62	1.779.590,40	792.679,68	792.679,68	247.653,11	247.653,11
23.	Број прималаца отпремнине	3	6	2	2	2	3
24.	Љубиларне награде	848.065,22	1.485.000,00	172.437,37	399.004,84	503.630,58	667.672,53
25.	Број прималаца љубиларне награде	26	15	6	11	14	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	1.413.226,20	1.500.000,00	479.235,00	1.024.909,00	1.320.653,00	1.760.397,00
28.	Стипендије	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	14.877.436,77	28.535.409,60	8.077.298,66	12.673.637,43	14.552.394,15	17.531.107,01
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	1.227.448,67	2.690.000,00	317.572,00	517.000,00	670.746,80	843.940,47

* 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

Остварени приходи у износу од 760.497.696,21 динара већи су од реализованих за 2021. годину за 15,96 % а мањи за 2,48% од нивоа планираних за 2022. годину.

Остварени трошкови за 2022. годину износе 746.536.059,78 динара што представља увећање од 16,58% од реализованих износа за 2021. годину а за 2,06% мањи од нивоа планираних за 2022. годину

С обзиром да су реализовани приходи већи од реализованих трошкова за 2022. годину остварена је добит Предузећа у износу од 13.961.636,43 динара бруто односно 10.568.546,91 динара нето.

5.1. Расподела добити за 2022. 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 доноси Надзорни одбор јавног предузећа, уз сагласност оснивача.

Остварена нето добит се расподељује на следећи начин:

1. 50% се уплаћује оснивачу;
2. преостали део остаје као нераспоређена добит.

5.2. Преглед утрошене добити за 2018, 2019, 2020 и 2021. 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 :

- 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 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.
- део остварене добити за 2021. годину у висини од 1.340.210,11 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 2022. години су испљћена 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.

Предузеће је вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврдило у висини минималне цене рада по радном часу утврђене одлуком Социјално – економског савета Републике Србије или одлуком Владе Републике Србије. На овакав начин утврђена вредност радног часа, прерачуната на бруто износ (додајући све потребне порезе и доприносе на нето вредност) износи 287,05 динара и примењивала се приликом обрачуна зарада током 2022.године (од почетка важења одредаба Колективног уговора тј. од исплате зараде за месец јуни 2022.године).

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.

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад је у 2022. години примило 10 новозапослених радника.

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 2022. години износила, са минулим радом, топлим оброком и регресом, , месечно просек 202.436,83 динара или 2.429.242,00 динара бруто1 на годишњем нивоу.

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Табела 21. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Прилог 8

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	-	119	103	16
	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	-	25	21	4
	Служба за развој и инвестиције	4	-	5	5	-
	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	-	2	2	-
	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 возној парка	4	-	0	0	-
УКУПНО:	118	-	225	205	20

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, 75/2014, 13/2017-одлука УС, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење).

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

Прилог 9

Табела 22. Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2021.*	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.
1.	ВСС	62	62	3	3
2.	ВС	5	4	0	0
3.	ВКВ	14	16	0	0
4.	ССС	61	54	0	0
5.	КВ	63	69	0	0
6.	ПК	15	16	0	0
7.	НК	6	4	0	0
	УКУПНО	226	225	3	3

*претходна година

Табела 23. Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених на дан 31.12.2021.*	Број запослених на дан 31.12.2022.
1.	До 30 година	13	10
2.	30 до 40 година	52	47
3.	40 до 50 година	72	72
4.	50 до 60 година	69	67
5.	Преко 60 година	20	29
	УКУПНО	226	225
	Просечна старост	47,24	47,67

*Претходна година

Табела 24. Структура запослених по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених на дан 31.12.2021.*	Број запослених на дан 31.12.2022.
1.	До 5 година	25	21
2.	5 до 10 година	29	21
3.	10 до 15 година	51	58
4.	15 до 20 година	33	30
5.	20 до 25 година	26	25
6.	25 до 30 година	18	22
7.	30 до 35 година	23	21
8.	Преко 35 година	21	27
	УКУПНО	226	225

Табела 25. Структура по полу

Редни број	опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2021.*	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021*	Број на дан 31.12.2022.
1.	Мушки	147	146	3	3
2.	Женски	79	79	0	0
	УКУПНО	226	225	3	3

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

Табела 26. Динамика запошљавања

Прилог 10

Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	227		Стање на дан 31.03.2022. године	225
	Одлив кадрова у периоду 01.01.2022. до 31.03.2022.	4		Одлив кадрова у периоду 01.04.2022. до 30.06.2022.	4
1.	Одлазак у старосну пензију	2	1.	Одлазак у старосну пензију	0
2.	Истек уговора о раду	1	2.	Истек уговора о раду	4
3.	Остало	1	3.	Остало	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.2022. до 31.03.2022.	2		Пријем кадрова у периоду 01.04.2022. до 30.06.2022.	4
1.	Због повећаног обима посла	2	1.	Због повећаног обима посла	1
	На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	0		На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	3
2.			2.		
3.	Остало		3.	Остало	
	Стање на дан 31.03.2022.године	225		Стање на дан 30.06.2022.године	225
	Стање на дан 30.06.2022. године	225		Стање на дан 30.09.2022. године	225
	Одлив кадрова у периоду 01.07.2022. до 30.09.2022.	4		Одлив кадрова у периоду 01.10.2022. до 31.12.2022.	2
1.	Одлазак у старосну пензију	0	1.	Одлазак у старосну пензију	1
2.	Истек уговора о раду	4	2.	Истек уговора о раду	1
3.	Остало		3.	Остало	
	Пријем кадрова у периоду 01.07.2022. до 30.09.2022.	4		Пријем кадрова у периоду 01.10.2022. до 31.12.2022.	2
1.	Због повећаног обима посла	1	1.	Због повећаног обима посла	1
2.	На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног	3	2.	На основу сагласности – попуњавање упражњеног	1

	места			радног места	
3.	Остало		3.	Остало	
	Стање на дан 30.09.2022.године	225		Стање на дан 31.12.2022.године	225

6.4. Обрачун и исплата зарада по месецима

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

Табела 27. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину – бруто 1

Прилог 11

У динарима

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	226	19.226.735,71	85.074,05	213	18.140.177,09	85.165,15	12	834.972,89	69.581,07	1	251.585,73	251.585,73
XII	226	20.000.386,40	88.497,28	213	18.732.734,23	87.947,11	12	1.005.044,84	83.753,74	1	262.607,33	262.607,33
Укупно	225	226.856.389,11	84.083,17	218	219.864.858,32	83.949,93	6	4.635.547,73	83.024,74	1	2.355.985,06	196.332,09
Просек	225	18.904.699,09	84.020,88	218	18.322.071,53	84.046,20	6	463.554,77	77.259,13	1	196.332,09	196.332,09

*Исплата са проценom до краја године

**старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

Табела 28. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину – бруто 1

у динарима

По месецима 2022.	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	222	19.315.092,00	87.004,92	221	19.114.514,00	86.491,01	0	0,00	0,00	1	200.578,00	200.578,00
II	221	19.297.616,00	87.319,53	220	19.097.759,00	86.808,00	0	0,00	0,00	1	199.857,00	199.857,00
III	222	21.026.287,00	94.713,00	219	20.734.363,00	94.677,46	2	88.363,00	44.181,50	1	203.561,00	203.561,00
IV	221	19.490.126,00	88.190,62	217	19.041.584,00	87.749,24	3	247.441,00	82.480,33	1	201.101,00	201.101,00
V	222	20.771.376,00	93.564,76	218	20.275.364,00	93.006,26	3	293.607,00	97.869,00	1	202.405,00	202.405,00
VI	223	21.443.634,00	96.159,79	218	20.881.263,00	95.785,61	4	359.208,00	89.802,00	1	203.163,00	203.163,00
VII	224	20.935.141,00	93.460,45	219	20.433.308,00	93.302,78	4	299.061,00	74.765,25	1	202.772,00	202.772,00
VIII	221	22.553.604,00	102.052,51	216	22.033.385,00	102.006,41	4	316.647,00	79.161,75	1	203.572,00	203.572,00

IX	222	21.913.811,00	98.710,86	214	21.134.521,00	98.759,44	7	576.118,00	82.302,57	1	203.172,00	203.172,00
X	223	21.243.033,00	95.260,24	213	20.304.878,00	95.328,07	9	735.401,00	81.711,22	1	202.754,00	202.754,00
XI	223	21.923.525,00	98.311,77	213	21.005.197,00	98.615,95	9	715.156,00	79.461,78	1	203.172,00	203.172,00
XII	222	21.909.120,00	98.689,73	211	20.974.359,00	99.404,55	10	731.626,00	73.162,60	1	203.135,00	203.135,00
Укупно	222	251.822.365,00	94.527,91	216	245.030.495,00	94.752,70	6	4.362.628,00	79.320,51	1	2.429.242,00	202.436,83
Просек	222	20.985.197,08	94.457,00	217	20.419.207,92	94.278,76	6	363.552,33	60.592,06	1	202.436,83	202.436,83

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Табела 29. Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2

у

динарима

По месец има 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запо слених	маса зарада	просечна зарада	број запо слених	маса зарада	просечна зарада	број запо слених	маса зарада	просечна зарада	број запо слених	маса зарада	просечна зарада
I	222	22.434.479,36	101.056,21	221	22.201.508,01	100.459,31	0	0,00	0,00	1	232.971,35	232.971,35
II	221	22.414.180,98	101.421,63	220	22.182.047,08	100.827,49	0	0,00	0,00	1	232.133,91	232.133,91
III	222	24.422.032,35	110.009,15	219	24.082.962,62	109.967,87	2	102.633,62	51.316,81	1	236.436,10	236.436,10
IV	221	22.637.781,35	102.433,40	217	22.116.799,82	101.920,74	3	287.402,72	95.800,91	1	233.578,81	233.578,81
V	222	24.125.953,22	108.675,46	218	23.549.835,29	108.026,77	3	341.024,53	113.674,84	1	235.093,41	235.093,41
VI	223	24.906.780,89	111.689,60	218	24.253.586,97	111.254,99	4	417.220,09	104.305,02	1	235.973,82	235.973,82
VII	224	24.316.166,27	108.554,31	219	23.733.287,24	108.371,17	4	347.359,35	86.839,84	1	235.519,68	235.519,68
VIII	221	26.196.011,05	118.533,99	216	25.591.776,68	118.480,45	4	367.785,49	91.946,37	1	236.448,88	236.448,88
IX	222	25.452.891,48	114.652,66	214	24.547.746,14	114.709,09	7	669.161,06	95.594,44	1	235.984,28	235.984,28
X	223	24.673.782,83	110.644,77	213	23.584.115,80	110.723,55	9	854.168,26	94.907,58	1	235.498,77	235.498,77
XI	223	25.464.174,29	114.189,12	213	24.397.536,32	114.542,42	9	830.653,69	92.294,85	1	235.984,28	235.984,28
XII	222	25.447.442,88	114.628,12	211	24.361.717,98	115.458,38	10	849.783,60	84.978,36	1	235.941,30	235.941,30
Укупно	222	292.491.676,95	109.707,37	213	284.602.919,94	109.561,85	6	5.067.192,42	91.165,90	1	2.821.564,58	235.130,38
Просек	222	24.374.306,41	109.711,81	217	23.716.910,00	109.504,78	6	422.266,04	70.377,67	1	235.130,38	235.130,38

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

6.4.2. Распон исплаћених и планираних зарада

Табела 30. Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11а

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	55.003,23	40.387,23	62.942,96	45.804,96
	Највиша зарада	152.241,11	108.551,01	190.276,82	135.314,05
Пословодство	Најнижа зарада	178.637,00	127.054,54	201.620,58	143.266,03

	Највиша зарада	262.607,33	185.917,74	203.571,67	144.633,74
--	----------------	------------	------------	------------	------------

6.5. Реализоване 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/a-I од 21. јуна 2013. године и утврђена је у месечном нето износу од 25.000,00 динара.

Табела 31. Накнаде Надзорног одбора у нето износу**Прилој 12**

у динарима

Месец	Надзорни одбор/Скупштина – реализација претходна година				Надзорни одбор/Скупштина – план 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	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
IV	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
V	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
VI	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
VII	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
VIII	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2
IX	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	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	900.000,00	300.000,00	300.000,00	2
Просек	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2

Табела 32. Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор/Скупштина – реализација претходна година					Надзорни одбор/Скупштина – план 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	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
II	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
III	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
IV	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
V	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
VI	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
VII	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
VIII	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
IX	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
X	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
XI	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
XII	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0
Укупно	1.495.218,60	474.683,52	510.267,60	2	0	1.495.218,60	474.683,52	510.267,60	2	0
Просек	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	124.601,55	39.556,96	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.

6.6. Накнаде за рад Комисије за ревизију

Предузеће није утврђивало накнаду за рад Комисије за ревизију у 2022. години.

Табела 33. Накнаде Комисије за ревизију у нејш износу

Прилој 13
у динарима

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

Табела 34. Накнаде Комисије за ревизију у бриш износу

у динарима

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

7. Кредитна задуженост

Предузеће је у 2022. години набавило камион – специјално возило „паук“ путем финансијског лизинга уз сагласност оснивача. Планирана вредност камиона – специјалног возила је 16.500.000,00 динара а реализована вредност 16.466.380,81 динара.

Предузеће је у 2022. години, ради обезбеђења опште ликвидности предузећа, узело дозвољено прекорачење на текућем рачуну – „овердрафт“ у износу од 30.000.000,00 динара код „НЛБ банке“ а.д. Нови Сад. Уговор је закључен 21.12.2022. године, са роком враћања 12 месеци од датума активирања и камате (утврђује се као збир вредности једномесечног белибора и марже од 2,10% годишње).

Табела 35. Кредитна задуженост

Прилог 14

(у 000)

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/ Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почетка	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата по току једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Raiffeisen lizing	Камион кипер	eur	не	89.413,70	10.550.816,60	2021	36	-	31.07.2021	4,45	12	3.998.144,44	269.382,20	54.248,22	6.364.531,37
Raiffeisen lizing	Камион – специјално возило „паук“	рсд	не	-	-	2022	36	-	31.07.2022	4,00	12	1.820.145,10	241.584,00	-	10.317.876,23
NLB banka	Overdraft-дозвољени минус	рсд	не			2022	12								30.000.000,00
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење				89.413,70	10.550.816,60							5.818.289,54	510.966,20	54.248,22	46.682.407,60
Од чега за ликвидност					30.000.000,00										
Од чега за капиталне пројекте					16.682.407,60										

8. Реализоване набавке

8.1. Реализована финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2022. годину

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад је припремио План набавки за 2022. годину са циљем да се првенствено задовоље објективне потребе предузећа.

Планом набавки за 2022. годину предвиђене су 217 планске позиције у укупном износу од 418.763.000,00 динара. На 42 (19,35%) планираних позиција предвиђена је примена поступка јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама, док за осталих 175 (80,65%) планираних позиција не постоји обавеза примене одредби Закона о јавним набавкама.

У склопу поступка планирања, планиране набавке су разврстане по предмету набавке и то на **добра, услуге и радове**. Од укупног броја од 217 планиране набавке, добра чине 66 (30,41%) набавке, услуге 141 (64,98%), док радове чини 10 (4,61%) планираних набавки.

Реализација Плана набавки за 2022. годину зависи од бројних фактора, од којих су најбитнији финансијска стабилност предузећа, тржишна понуда и конкурентност, промена пословне парадигме, односно пословног модела (прелазак на нове технологије и сл.) и др.

Планирана и реализована финансијска средства за набавку добара и услуга за 2022. годину су приказана у наредним табелама.

Табела 36. Реализована финансијска средства за набавку добара и услуга за 2022. годину

Прилог 15

у динарима

Редн	ПОЗИЦИЈА	Реализација 2021.	План за 2022.	Реализација 2022.
------	----------	-------------------	---------------	-------------------

и број				
I	ДОБРА			
1	Рачунарска опрема	2.784.006,00	3.790.000,00	3.788.420,00
2	Саобраћајни знакови и стубови	2.999.856,60	2.000.000,00	1.992.598,00
3	Средства за одржавање хигијене	2.489.119,00	2.500.000,00	2.489.789,00
4	Нафта и деривати нафте	11.486.598,17	5.000.000,00	7.954.587,90
5	Електрична енергија	1.918.732,20	4.000.000,00	2.010.540,88
6	Опрема за систем за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера	0,00	4.000.000,00	0,00
7	Набавка камиона - специјално возило „Паук“ путем финансијског лизинга	0,00	16.500.000,00	16.466.380,81
8	Радна машина - Утоваривач	0,00	3.000.000,00	2.998.800,00
9	Радна машина - Фарбарска машина	0,00	2.000.000,00	1.583.550,00
10	Набавка канцеларијског материјала	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
11	Набавка путничких аутомобила	0,00	3.900.000,00	3.724.750,00
12	Тонери и остали репроматеријал	967.350,00	990.000,00	989.078,00
13	Спољашње гуме (пнеуматици) уз пратеће услуге	998.940,00	999.000,00	997.127,75
14	Репрезентација пиће	193.740,07	130.000,00	385.394,81
15	Саобраћајно техничка опрема	15.900,00	300.000,00	88.300,00
16	Грађевински материјал за одржавање и поправку паркиралишта	588.877,83	700.000,00	693.318,00
17	Бетонска галантерија	33.000,00	500.000,00	0,00
18	Поклони за градове сараднике	120.000,00	300.000,00	120.000,00
19	Грађевински алати	140.645,00	300.000,00	121.908,25
20	Разни ручни алати	274.544,26	500.000,00	0,00
21	Батерије за датекс штампаче, паркомате, фотоапарате, видео паука, УПС уређаје, ПДА уређаје	202.718,59	500.000,00	190.619,62
22	Средства за текуће одржавање возног парка	420.266,64	600.000,00	259.604,98
23	Електронски уређаји за разне намене	208.927,74	500.000,00	113.833,59
24	Биро опрема и пратећа потрошна роба	144.365,00	300.000,00	288.339,19
25	Дневна штампа за потребе прес клипинга	105.966,09	250.000,00	147.141,83
26	Стручна литература и трошкови претплате на часописе	533.239,73	600.000,00	349.616,18
27	Инвалидске паркинг карте	244.000,00	300.000,00	159.000,00
28	Трибридни НВР са пратећом опремом	0,00	400.000,00	0,00
29	Табле, јарболи, заставе, штампиле и печати	31.300,00	200.000,00	128.800,00
30	Резервни делови за бицикле	181.144,53	600.000,00	118.141,00
31	Резервни делови за возила	278.922,17	500.000,00	379.298,11
32	Рампе и други резервни делови за затворена паркиралишта	399.520,00	400.000,00	199.600,00
33	Резервни делови за уређаје за видео паук и за контролу наплате паркирања путем СМС-а, мобилне штампаче и остале компоненте за систем видео паука	34.900,00	300.000,00	0,00
34	Разни резервни делови за уређаје и опрему	129.393,33	400.000,00	0,00

35	Клима уређаји	0,00	800.000,00	777.106,00
36	Опрема за алармни систем	0,00	300.000,00	0,00
37	Телефонска и комуникациона опрема	23.952,23	500.000,00	198.586,67
38	Телекомуникациона и мрежна опрема	0,00	350.000,00	135.700,00
39	Опрема за систем видео надзора	0,00	400.000,00	0,00
40	Термо ролне	494.000,00	500.000,00	0,00
41	ПВЦ амбалажа	397.500,00	500.000,00	0,00
42	Разна трговачка роба	346.136,45	500.000,00	181.499,54
43	Разна хемијска средства	84.190,02	300.000,00	12.722,50
44	ХТЗ опрема	38.417,93	800.000,00	245.120,97
45	Кухињски инвентар и декоративни предмети	267.079,65	400.000,00	270.611,64
46	Канцеларијски намештај	533.603,99	500.000,00	365.026,25
47	Опрема за спорт и рекреацију	383.466,67	500.000,00	139.789,15
48	Потрошни грађевински и машински материјал	206.467,99	290.000,00	61.876,79
49	Опрема за систем за евиденцију радног времена	33.630,00	300.000,00	7.260,00
50	Електро и инсталациони материјал	144.006,48	350.000,00	152.000,19
51	Потрошни универзални материјал	380.892,49	500.000,00	288.648,96
52	Прикључне машине	0,00	990.000,00	646.800,00
53	Фотоапарати и пратећа опрема	899.500,00	710.000,00	0,00
54	Боја за хоризонталну сигнализацију	900.200,00	950.000,00	920.533,33
55	Канцеларијски материјал	984.233,91	995.000,00	993.822,00
56	Набавка ППЗ опреме (апарати и уређаји)	80.000,00	900.000,00	99.550,00
57	Набавка средстава и опреме за заштиту од вируса	0,00	390.000,00	0,00
58	Алат, инструменти и опрема у одељењу за одржавање опреме	0,00	150.000,00	0,00
59	Годишње паушалне претплатне картице са чипом (НС Бајк систем)	0,00	500.000,00	483.750,00
60	Надоградња пеј машине на паркиралишту код СНП -а	0,00	990.000,00	989.995,00
61	Резервни делови за потребе интервентног одржавања пеј машина на затвореним паркиралиштима	0,00	500.000,00	0,00
62	Лична заштитна опрема	4.468.800,00	250.000,00	0,00
63	Налепнице за таксисте и "греб греб" паркинг карте	0,00	990.000,00	982.000,00
64	Пропагандни материјал са логоом предузећа	0,00	990.000,00	969.700,00
65	Набавка електричних тротинета	0,00	990.000,00	0,00
66	Канџе за подизање возила за специјална возила "паук"	0,00	600.000,00	336.000,00
	Укупно добра:	38.348.004,48	77.944.000,00	59.996.636,89
II	УСЛУГЕ			
1	Измене на постојећем СМС систему наплате	991.500,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2	Услуге додатних радова на софтверу за плаћање претплатних паркинг карата електронским путем	499.600,00	500.000,00	0,00

3	Одржавање теретних и специјалних возила	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00
4	Одржавање путничких возила	3.000.000,00	3.140.000,00	2.600.000,00
5	Одржавање хидрауличних дизалица	2.995.932,00	3.500.000,00	3.4879.326,80
6	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
7	Услуге одржавања књиговодственог софтвера	895.000,00	4.250.000,00	4.249.999,84
8	Услуге текућег одржавања СМС система наплате на серверима	886.090,00	18.800.000,00	18.792.000,00
9	Осигурање (лица, имовине и возила)	6.104.319,36	13.000.000,00	12.688.322,94
10	Услуге одржавања механизације и радних машина	2.000.000,00	2.000.000,00	1.899.050,00
11	Услуге чишћења радне одеће	2.484.500,00	2.500.000,00	0,00
12	Услуге мобилне телефоније	1.913.830,89	5.500.000,00	5.500.000,00
13	Услуге одржавања хигијене	2.000.000,00	3.000.000,00	2.759.750,00
14	Услуге стручног надзора над радовима	1.990.000,00	3.000.000,00	2.995.000,00
15	Имплементација система менаџмента ISO 14001 и трансфер система менаџмента OHSAS 18001 на систем менаџмента ISO 45001	0,00	3.700.000,00	3.680.000,00
16	Сертификација система менаџмента ISO 14001 и ISO 45001	0,00	2.000.000,00	950.000,00
17	Надзорна провера система менаџмента ISO 9001 и ISO 45001	0,00	2.000.000,00	1.980.000,00
18	Ревизија акта о информационој безбедности са годишњом провером	0,00	1.850.000,00	1.845.000,00
19	Услуге одржавања и надградње S.W.A.T. -а, апликације за анализу и праћење активности везаних за употребу СМС система и пословања ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад	0,00	2.500.000,00	2.496.000,00
20	Израда протокола за ПДА уређаје и SCAN CAR	0,00	3.300.000,00	3.300.000,00
21	Е-фактура - израда система	0,00	2.000.000,00	1.950.000,00
22	Услуге надоградње пословно информационог система за потребе наплате покушаја уклањања возила	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
23	Израда и имплементација софтвера за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера из возила у покрету	0,00	9.500.000,00	0,00
24	Услуге надоградње ПОС система на трафикама за потребе продаје електронских паркинг карата	0,00	1.500.000,00	0,00
25	Надоградња станица система јавних градских бицикала (НС бике)	0,00	5.800.000,00	0,00
26	Израда идејног решења за иградњу пословног простора	0,00	2.500.000,00	2.499.000,00
27	Штампање специјалних образаца, летака, проспеката, новина предузећа и другог штампаног материјала	0,00	990.000,00	986.100,00
28	Услуге закупа телекомуникационих линија	0,00	999.000,00	0,00
29	Угоститељске услуге	460.445,46	390.000,00	0,00
30	Провизија за м-паркинг услуге	13.577.257,83	13.500.000,00	15.470.541,36
31	Адвокатске услуге	14.450.871,58	5.000.000,00	24.268.747,56

32	Закуп пословног простора	6.011.784,22	5.800.000,00	5.908.750,17
33	Закуп земљишта од правних лица за обављање делатности	528.364,011	1.000.000,00	1.829.348,88
34	Слање писмоносних пошиљки	3.703.766,75	3.700.000,00	3.685.296,00
35	Услуге масовне штампе	225.786,50	500.000,00	350.750,20
36	Привремени и повремени послови	3.521.964,44	5.000.000,00	5.023.820,27
37	Чланарине за разне организације и удружења	701.900,00	990.000,00	491.900,00
38	Обука возача	0,00	750.000,00	41.750,00
39	Стручно усавршавање запослених	499.990,00	450.000,00	16.666,67
40	Организација посете специјализованим сајмовима	267.034,55	600.000,00	0,00
41	Котизације за стручне конференције и симпозијуме	893.742,09	950.000,00	641.226,20
42	Услуге хотелског смештаја	285.265,30	950.000,00	658.772,45
43	Регистрација возила, технички преглед и пратећи трошкови	301.807,30	700.000,00	379.708,10
44	Услуге извршења у границама решења о извршењу	15.185.473,07	5.000.000,00	12.196.298,66
45	Геодетске и друге услуге	282.000,00	950.000,00	950.000,00
46	Закуп складишног простора за возила	720.000,00	1.000.000,00	720.000,00
47	Лиценце за софтвере за рачунарске радне станице	475.913,66	600.000,00	436.725,64
48	Услуге превоза у друмском саобраћају	327.818,18	800.000,00	364.000,00
49	Периодични лекарски прегледи радника	237.900,00	500.000,00	228.590,00
50	Ревизија финансијских извештаја	490.000,00	590.000,00	575.000,00
51	Услуге у области заштите животне средине	899.000,00	900.000,00	900.000,00
52	Услуге одржавања осветљења	19.800,00	800.000,00	0,00
53	Услуге молерских радова	480.800,00	700.000,00	0,00
54	Одржавања и поправке рачунара и периферних рачунарских уређаја, уређаја за видео паук и уређаја за контролу наплате паркирања путем СМС-а	35.000,00	400.000,00	0,00
55	Одржавања и поправке штампача (ласерски, ink-jet, плотера и мобилних принтера) и додатне опреме	0,00	500.000,00	500.000,00
56	Услуге машинског одржавања помоћног алата	46.908,00	300.000,00	0,00
57	Одржавање тахографа	119.295,00	450.000,00	159.233,00
58	Услуге одржавања специјализованог штампача	500.000,00	90.000,00	0,00
59	Услуге интервентног одржавања и адаптације опреме система продуженог напајања	0,00	300.000,00	300.000,00
60	Услуге у области противпожарне заштите	859.000,00	900.000,00	898.000,00
61	Услуге у области безбедности и здравља на раду	1.001.500,00	900.000,00	890.000,00
62	Изнајмљивање мобилних тоалета	167.900,00	500.000,00	215.280,00
63	Услуге одржавања лифта	51.640,00	300.000,00	33.000,00
64	Одржавање система видео надзора на паук возилима	967.680,00	980.000,00	977.280,00
65	Услуге сервисирања уређаја, опреме и средстава рада	91.345,89	500.000,00	45.820,00

66	Интервентни радови на серверима	0,00	700.000,00	0,00
67	Услуге текућег одржавања телефонске опреме	480.000,00	600.000,00	600.000,00
68	Услуге интервентног одржавања система видео надзора	0,00	600.000,00	0,00
69	Браварске услуге	27.833,33	200.000,00	30.125,05
70	Услуге текућег одржавања алармног система	0,00	300.000,00	98.400,00
71	Услуге хитних поправки возила	0,00	600.000,00	478.249,40
72	Услуге хитних интервенција - сервисирање водовода и канализације	1.010.400,00	990.000,00	990.000,00
73	Услуге хитних интервенција - сервисирање система за грејање и котларнице на гас	990.000,00	990.000,00	990.000,00
74	Услуге одржавања клима уређаја	600.000,00	900.000,00	873.600,00
75	Услуге одржавања електричних инсталација	3.374,00	500.000,00	65.461,66
76	Услуге сређивања архивске грађе	0,00	0,00	0,00
77	Услуге складиштења штетног отпада	0,00	300.000,00	300.000,00
78	Услуге штампарске дораде саобраћајних знакова и израда налепница	988.000,00	990.000,00	986.000,00
79	Услуге чишћења, уређења и уклањања отпада и сеча дрвећа	500.000,00	900.000,00	0,00
80	Контрола статике монтажне гараже и дотежање монтажних елемената	395.000,00	500.000,00	495.000,00
81	Услуге кабловске телевизије, телевизијске претплате, хостинга веб сајтова и закупа домена	33.226,96	150.000,00	146.499,00
82	Топлотна енергија	512.733,57	1.000.000,00	1.222.638,17
83	Услуге одношења смећа - комунална услуга	153.968,16	250.000,00	164.020,00
84	Остале комуналне и пратеће услуге	61.818,17	100.000,00	60.710,48
85	Вода и канализација - комунална услуга	207.169,63	300.000,00	138.000,03
86	Обележавање ознака хоризонталне сигнализације	950.000,00	950.000,00	950.000,00
87	Стаклорезачке услуге	54.874,00	300.000,00	83.482,75
88	Трошкови путарине и паркирања	80.000,00	150.000,00	131.370,00
89	Одржавање и преглед система за дојаву пожара	0,00	500.000,00	388.000,00
90	Трошкови такси, сагласности, претходне сагласности, дозвола и осталих докумената	650.693,21	800.000,00	705.600,24
91	Услуге техничке контроле пројектно техничке документације	940.000,00	990.000,00	925.000,00
92	Услуге израде фотографија и фотокопирање	56.041,00	150.000,00	24.703,67
93	Дизајнерске услуге	0,00	500.000,00	28.000,00
94	Брендирање средстава предузећа	72.275,00	500.000,00	42.400,00
95	Оглашавање у новинама и часописима	801.310,00	500.000,00	564.484,16
96	Куирске услуге	0,00	10.000,00	0,00
97	ГПРС саобраћај	566.052,65	600.000,00	686.319,74
98	Услуге фиксне телефоније	402.474,48	500.000,00	702.011,09
99	Услуге ЗГ НЕТ, кабловског интернета и АДСЛ (асиметричан приступ)	180.033,17	450.000,00	76.831,29
100	Услуге директног приступа интернету (симетричан приступ)	471.978,22	500.000,00	128.967,77
101	Услуге вештачења	0,00	300.000,00	10.000,00

102	Услуге спорта и рекреације	301.875,01	400.000,00	598.323,34
103	Услуге реализација финансијских и других сличних послова	0,00	500.000,00	0,00
104	Израда пројектно техничке документације из области нискоградње, високоградње и пратећих области	945.000,00	950.000,00	945.000,00
105	Израда пројеката изведених радова	0,00	500.000,00	0,00
106	Израда и уградња капија, ограда, прозорске столарије и надстрешница	858.607,30	900.000,00	701.720,00
107	Услуге другог правног лица из области БЗР	600.000,00	700.000,00	600.000,00
108	Лабораторијске анализе за утврђивање присуства алкохола и психоактивних супстанци у организму	0,00	500.000,00	0,00
109	Израда акта о процени ризика (измена и допуна) и други акти из БЗР и ППЗ	0,00	500.000,00	479.000,00
110	Трошкови учешћа на радничко-спортским играма	646.831,36	950.000,00	686.375,00
111	Одржавање пеј машине за наплату паркирања на затвореним гаражама	468.000,00	500.000,00	249.600,00
112	Трошкови кредита	0,00	1.000.000,00	0,00
113	Текуће одржавање канцелариског намештаја	45.729,98	400.000,00	69.591,00
114	Услуге ангажовања координатора из области безбедности и заштите на раду на градилишту	420.000,00	700.000,00	760.000,00
115	Обуке запослених у комуникационим вештинама	0,00	450.000,00	0,00
116	Услуге одржавања званичне интернет странице предузећа	0,00	200.000,00	27.000,00
117	Услуге чишћења телиха, намештаја и слично	153.126,50	200.000,00	21.200,00
118	Услуге јавног бележника	288.300,00	200.000,00	300,00
119	Сервисирање бицикала у оквиру НС Бајк система	0,00	950.000,00	0,00
120	Услуге физичко - техничког обезбеђења	4.996.875,00	4.500.000,00	4.490.200,00
121	Услуге тестирања применом RT PCR-SARS-Cov2	0,00	200.000,00	0,00
122	Одржавање ГПС система за праћење возила	856.090,00	950.000,00	941.890,00
123	Услуге техничког прегледа објеката	949.000,00	950.000,00	950.000,00
124	Услуге другог правног лица из области управљања отпадом	0,00	500.000,00	499.920,00
125	Студентске задруге	900.000,00	900.000,00	460.414,51
126	Израда пројектно техничке документације за санацију монтажне гараже код СНП-а	0,00	500.000,00	0,00
127	Израда Елабората о геотехничким условима изградње	0,00	950.000,00	940.000,00
128	Израда Идејног пројекта за инвестиционо одржавање паркиралишта на Булевару ослобођења деоница III – од Ул. Павла Папа до Јеврејске улице	0,00	950.000,00	940.000,00
129	Израда Идејног пројекта за инвестиционо одржавање паркиралишта у улици др Ивана Рибара	0,00	900.000,00	890.000,00
130	Израда Пројектно техничке документације изградње паркиралишта у улицама Жиречекова и Вељка Петровића	0,00	950.000,00	940.000,00
131	Израда Пројектно техничке документације изградњу пуњача за електро возила	0,00	950.000,00	0,00
132	Израда Пројектно техничке документације изградње паркиралишта у улицама Анђе	0,00	950.000,00	940.000,00

	Ранковић, Ива Ћипика и Браће Дроњак			
133	Услуге за случај непредвиђених ситуација из области (законска регулатива) БЗР, ППЗ и ЖС	0,00	500.000,00	279.600,00
134	Кројачке услуге за личну заштитну опрему	0,00	100.000,00	0,00
135	Услуге израде програма за заштиту животне средине	0,00	200.000,00	0,00
136	Консултантске услуге другог правног лица у области примене Закона о јавним набавкама	0,00	500.000,00	480.000,00
137	Израда апликације за достављање података МУП-у	0,00	990.000,00	980.000,00
138	Услуге текућег одржавања мрежне опреме и системских сервера	0,00	750.000,00	0,00
139	Услуге дезинфекције, дезинсекције и дератизације	0,00	100.000,00	0,00
140	Систем за приступ пешачкој зони помоћу препознавања ГСМ броја	0,00	990.000,00	975.000,00
141	Услуге израде "Disaster recovery" система	0,00	900.000,00	500.000,00
	Укупно услуге:	122.748.416,78	220.019.000,00	234.117.063,09
III	РАДОВИ			
1	Радови на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта	5.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
2	Радови на реконструкцији паркиралишта на Булевару ослобођења, део од Булевара краља Петра I до Новосадског сајма – деоница II	0,00	16.000.000,00	15.991.125,00
3	Радови на изградњи саобраћајних површина у Улици Саве Ковачевића	0,00	71.000.000,00	70.906.067,00
4	Радови на инвестиционом одржавању паркиралишта у Улици др Ивана Рибара	0,00	13.600.000,00	12.924.099,50
5	Радови на изради спратног паркинга за бицикле	0,00	5.000.000,00	0,00
6	Завршни грађевинско - занатски радови	120.000,00	900.000,00	945.000,00
7	Радови на санацији и уређењу службених просторија предузећа	1.108.731,07	1.000.000,00	908.874,80
8	Рушење објеката	139.068,10	900.000,00	429.600,00
9	Грађевински радови на враћању раскопаних површина у технички исправно стање	149.500,00	500.000,00	454.492,60
10	Изградња општих паркиралишта за бицикле и уградња неопходне пратеће опреме	2.886.000,00	2.900.000,00	2.898.950,00
	Укупно радови:	9.403.299,17	120.800.000,00	114.458.208,90
217	УКУПНО = Добра + услуге + радови	170.743.766,71	418.763.000,00	408.571.908,88

Средства за набавку добара (опреме и материјала за израду, 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 77.944.000,00 динара за 2022. годину а реализована у износу од 59.996.636,89 динара или 76,97%.

У делу услуга планирана су средства за производне и нематеријалне услуге у износу од 220.019.000,00 динара а реализована у износу до 234.117.063,09 динара или 106,41%. Већа реализација је код позиција на у плану набавки на које се Закон не примењује (члан 12 и члан 14 – адвокатске услуге, услуге М-паркинг провизије, услуге у границима извршне и др.).

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 120.800.000,00 динара а реализована у износу до 114.458.208,90 динара или 94,75%.

8.2. Реализација Плана набавки путничких возила 2022. године

Табела 37. Реализација Плана набавки путничких возила у 2021. 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.	Лака комерцијална возила – 2 теретна возила марке Dacia	да	2.500.000,00	-
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ			2.500.000,00	-

8.3. Реализација Плана набавки путничких возила за 2022. годину

Табела 38. Реализација набавки путничких возила за 2022. годину

Ред.бр.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Вредност реализоване набавке у дин.
Путничка возила		
1.	Путничка возила	3.724.750,00
Теренска путничка возила		
1.	Теренска путничка возила	0,00
Укупна планирана вредност набавки:		3.724.750,00

Предузеће је у 2022. години извршило набавку три путничка возила ради обнове застарелог возног парка. Ради се о путничким возилима марке Hyundai i10.

9. Реализација инвестиција

Предузеће је у 2022. години реализовало набавку основних средстава на основу реалних потреба, физичког стања основних средстава као и финансијских могућности.

9.1. Реализација инвестиција

Табела 39. Реализација инвестиција

Прилог 16

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања – 2022. год	Реализовани износ према извору финансирања – 2022. год
1	Радови на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта	2022	2022	9.000	0	Сопствена средства	9.000	9.000
		2022	2022	0	0	Позајмљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				9.000		Укупно	9.000	9.000

2	Радови на реконструкцији паркиралишта на Булевару ослобођења, део од Булеvara краља Петра I до Новосадског сајма – деоница II	2022	2022	16.000	0	Сопствена средства	16.000	15.991
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				16.000		Укупно	16.000	15.991
3	Радови на изградњи саобраћајних површина у Улици Саве Ковачевића	2022	2022	0	0	Сопствена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	71.000	0	Средства буџета (по контима)	71.000	70.906
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				71.000		Укупно	71.000	70.906
4	Радови на инвестиционом одржавању паркиралишта у Улици др Ивана Рибара	2022	2022	13.600	0	Сопствена средства	13.600	12.924
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				13.600		Укупно	13.600	12.924
5	Радови на изради спратног паркинга за бицикле	2022	2022	0	0	Сопствена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	5.000	0	Средства буџета (по контима)	5.000	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				5.000		Укупно	5.000	0
6	Изградња опшних паркиралишта за бицикле и уградња неопходне пратеће опреме	2022	2022	2.900	0	Сопствена средства	2.900	2.899
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				2.900		Укупно	2.900	2.899
7	Радови на санацији и уређењу службених просторија предузећа	2022	2022	1.000	0	Сопствена средства	1.000	909
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				1.000		Укупно	1.000	909
8	Набавка камиона - специјално возило „Паук“ путем финансијског лизинга	0	0	0	0	Сопствена средства	0	0
		2022	2022	16.500	0	Позајмиљена средства	16.500	16.466
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
				16.500		Укупно	16.500	16.466
9	Радна машина - Утоваривач	2022	2022	3.000	0	Сопствена средства	3.000	2.999
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				3.000		Укупно	3.000	2.999
10	Радна машина - Фарбарска машина	2022	2022	2.000	0	Сопствена средства	2.000	1.584
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				2.000		Укупно	2.000	1.584
11	Израда и имплементација софтвера за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера	2022	2022	9.500	0	Сопствена средства	9.500	0
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				9.500		Укупно	9.500	0
12	Рачунарска опрема	2022	2022	3.790	0	Сопствена средства	3.790	3.788
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				3.790		Укупно	3.790	3.788
13	Опрема за систем за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера	2022	2022	4.000	0	Сопствена средства	4.000	0
		2022	2022	0	0	Позајмиљена средства	0	0
		2022	2022	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		2022	2022	0	0	Остало	0	0
				4.000		Укупно	4.000	0
14	Радови на изградњи са реконструкцијом паркиралишта	2021	2021	5.000	4.980	Сопствена средства	0	0
		2021	2021	0	0	Позајмиљена средства	0	0

	у улици Берислава Берића	2021	2021	30.000	30.000	Средства буџета (по контима)	0	0
		2021	2021			Остало	0	0
				35.000	34.980	Укупно	0	0
Укупно инвестиције				192.290	34.980		157.290	137.466

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 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса које је донела Влада Републике Србије. Одлуку о додели ових средства 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 је зависила од степена дејства непогоде и могућности Предузећа.

Реализована средства за ове намене износе 1.760.397,00 динара што је за 17,36% већи од планског износа за 2022. годину и у односу на укупан приход износи 0,23 %.

Давања помоћи су била условљена веродостојном исправом и Правилником предузећа за ову врсту примања запослених.

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

- радни резултати;
- постигнуте спортски резултати.

Остварена средства за ове намене износе 826.148,00 динара а чине их трошкови коришћења спортских објеката за рекреативну активности и трошкови спортске опреме.

Реализована средства за рекламу и пропаганду износе 1.963.494,16 динара, што у односу на укупан остварени приход износи 0,26 %.

Остварена средства за репрезентацију износе 1.312.796,11 динара, што у односу на укупан приход износи 0,17%.

10.1. Средства за посебне намене

Табела 40. Средства за посебне намене

Прилог 17

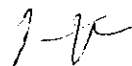
Ред. број	Позиција	у динарима			
		План 2021. година	Реализација 2021. година	План 2022. година	Реализација 2022. година
1.	Спонзорство	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Донације	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
3.	Хуманитарне активности	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	695.000,00	371.616,00	695.000,00	826.148,00
5.	Репрезентација	520.000,00	743.145,41	520.000,00	1.312.796,11
6.	Реклама и пропаганда	2.000.000,00	1.312.641,67	2.000.000,00	1.963.494,16
7.	Остало*	1.500.000,00	1.413.226,20	1.500.000,00	1.760.397,00

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

Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад
Нови Сад, Филипа Вишњића 47
Број: 2023-0-371/6
Датум: 30. март 2023. године

Председник надзорног одбора

Зоран Алимпић



Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад
Нови Сад, Филипа Вишњића 47
Датум: 27.04.2023. године
Број: 2023-0-485/9

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 31. седници од 27.04.2023. године, доноси

Одлуку

1. Усваја се Редовни годишњи финансијски извештај јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2022. 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

Narodnog fronta 23D/III/318, Novi Sad

E-mail: centarzareviziju@gmail.com

Website: www.centarzareviziju.rs

Tel: 021/57-11-44 | 021/30-26-296



REVIZIJA CENTAR

Revizija, Računovodstvo, Konsalting
Srbija – Novi Sad

JKP PARKING SERVIS, NOVI SAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

CENTAR ZA REVIZIJU I EKONOMSKA ISTRAŽIVANJA DOO

Narodnog fronta 23D/III/318, Novi Sad

E-mail: centarzareviziju@gmail.com

Website: www.centarzareviziju.rs

Tel: 021/57-11-44 | 021/30-26-296



REVIZIJA CENTAR
Revizija, Računovodstvo, Konsalting
Srbija – Novi Sad

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 2022. 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 2022. 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.

CENTAR ZA REVIZIJU I EKONOMSKA ISTRAŽIVANJA DOO

Narodnog fronta 23D/III/318, Novi Sad

E-mail: centarzareviziju@gmail.com

Website: www.centarzareviziju.rs

Tel: 021/57-11-44 | 021/30-26-296



REVIZIJA CENTAR

Revizija, Računovodstvo, Konsalting
Srbija – Novi Sad

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

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 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 zaobilaženje 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.

CENTAR ZA REVIZIJU I EKONOMSKA ISTRAŽIVANJA DOO

Narodnog fronta 23D/III/318, Novi Sad

E-mail: centarzareviziju@gmail.com

Website: www.centarzareviziju.rs

Tel: 021/57-11-44 | 021/30-26-296



REVIZIJA CENTAR

Revizija, Računovodstvo, Konsolidacija
Srbija – Novi Sad

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

- 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 povezana 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, 20. april 2023. godine

CENTAR ZA REVIZIJU DOO, Novi Sad

Željka Berić
449849

Digitally signed by Željka Berić
Željka Berić Ovlašćeni revizor
449849
Date: 2023.04.20
11:00:24 +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 31.12.2022. 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		185.853	192.722	182.241
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	6	69.125	78.003	47.010
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	69.125	68.738	47.010
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	
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	7	116.024	114.292	132.235
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	7	28.709	29.302	28.847
023	2. Постројења и опрема	0011		60.114	70.760	88.055
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	26.320	13.110	14.205
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	7	881	1.120	1.128
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	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 (хартije 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	704	427	2.996
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	13	17.218	16.944	10.397
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		170.641	150.385	143.770
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8	11.464	17.627	25.216
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8	6.860	8.026	7.308
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	8	1.190	263	472
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	8	3.414	9.338	17.436
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	91.935	78.583	71.411
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9	91.935	78.583	71.411
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		10.199	7.610	3.995
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		7.926	7.610	1.469
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		2.273	0	2.526
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	31.000	31.500	11.150
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	31.000	31.500	11.150
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	21.172	11.415	28.241
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	13	4.871	3.650	3.757
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		373.712	360.051	336.408
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	29	54.089	69.513	69.513
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		49.438	40.209	37.881
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	49.394	40.165	37.837
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	17	38.825	37.485	37.133
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	17	10.569	2.680	704
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		90.377	81.393	55.947
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	19	81.807	75.014	55.947
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	19	81.807	75.014	55.947
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	8.570	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	8.570	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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	27	133.569	148.990	146.676
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		100.328	89.459	95.904
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		8.112	4.252	0
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	8.112	4.252	0
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	19.831	23.203	20.458
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	23	28.527	22.332	13.518
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	28.527	22.332	13.518
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		13.398	16.333	40.007

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	0	120	29.408
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	25	13.398	12.518	10.441
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	26	0	3.695	158
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	30.460	23.339	21.921
	Ђ. 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		373.712	360.051	336.408
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	29	54.089	69.513	69.513

у _____	Законски заступник
дана _____ 20__ године	Stevan Lugonja 290207
	Digitally signed by Stevan Lugonja 290207 Date: 2023.05.16 09:46:52 +02'00'

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).

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 01.01.2022. до 31.12.2022. 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		758.958	665.218
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	602.690	556.107
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	31	602.690	556.107
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	132.391	96.105
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	39	23.877	13.006
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		732.150	663.187
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	33	31.190	32.508
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	34	328.952	297.276
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	34	251.644	226.655
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	34	40.640	37.738
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	34	36.668	32.883
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	35	39.844	35.630
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	40	36.359	63.548
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	36	163.816	94.871
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	35	9.300	37.490
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	36	122.689	101.864

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		26.808	2.031
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	37	421	241
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	37	404	231
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	37	17	10
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	38	493	214
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	38	480	196
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	38	9	18
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		4	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			27
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		72	
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	1.118	4.100
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	42	13.483	2.742
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		760.497	669.559
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		746.126	666.143
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		14.371	3.416
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	43	410	1.023
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	28	13.961	2.393

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	3.666	6.260
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	28	274	6.547
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		10.569	2.680
	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 _____	Законски заступник
дана _____ 20 _____ године	Stevan Lugonja 290207 Digitally signed by Stevan Lugonja 290207 Date: 2023.05.16 09:47:38 +02'00'

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

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	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)	224	•податак мора бити једнак податку исказаном у статистичком извештају на АОП-у 9005 у колони 3
Пословни приход (у хиљадама динара)	758.958	•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)	373.712	•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
Date: 2023.05.16
09:48:13 +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		

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2022 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	224	225
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	113.129	35.126	78.003
	1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера)	9009	10.306		10.306
	1.3 Повећања у току године - софтвери	9010	5.455		5.455
	1.4. Повећања у току године - аванси	9011			
	1.5. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9012	14.645	2.573	24.639
	1.6. Амортизација и обезвређење	9013		12.567	
	1.7. Ревалоризација	9014			
	1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014)	9015	114.245	45.120	69.125

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	394.623	297.912	96.711
	2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)	9017	34.090		34.090
	2.3. Повећања у току године - аванси	9018			
	2.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9019	8.060	6.475	
	2.5. Амортизација и обезвређење	9020		30.773	
	2.6. Ревалоризација	9021			
	2.7. Стање на крају године (9016 + 9017 + 9018 - 9019 + 9020 + 9021)	9022	420.653	322.210	98.443
02 (део)	3. Земљиште				
	3.1. Стање на почетку године	9023	17.581		17.581
	3.2. Повећања у току године - набавке (без аванса)	9024			
	3.3. Повећања у току године - значајнија побољшања 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, расходовање 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, резервни делови, алат и ситан инвентар	9038	6.860	8.026
11	2. Недовршена производња и услуге	9039		
12	3. Готови производи	9040		
13	4. Роба	9041	1.190	263
14	5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	9042		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	9043	3.414	9.338
	7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 = 0031 + 0037)	9044	11.464	17.627

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	1.340	7.239
4. Финансијске институције	9066		
5. Непрофитне организације, фондације 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	1.340	7.239

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 (дуговни промет без почетног стања)	9072		
43	2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	9073	455.675	325.299
450	3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9074	181.426	163.649
451	4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9075	20.180	17.901
452	5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9076	50.077	45.105
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9077	3.011	2.118
	7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077)	9078	710.369	554.072

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	11.188	10.266
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	9080	251.644	226.655
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9081	40.640	37.738
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	5.485	3.522
526	6. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9084	1.475	1.255
528	7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	9085		
део 529	8. Накнаде трошкова запосленима	9086	11.061	13.601
део 529	9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленом, стипендије и др.	9087	18.647	14.427
део 529	10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена	9088	0	78
део 525, 533 и део 54	11. Трошкови закупнина	9089	5.182	5.004
део 525, део 533 и део 54	12. Трошкови закупнина земљишта	9090	1.868	528
536 и 537	13. Трошкови истраживања и развоја	9091		
552	14. Трошкови премија осигурања	9092	5.435	6.104

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
553	15. Трошкови платног промета	9093	2.192	1.947
554	16. Трошкови чланарина	9094	2.433	2.128
555	17. Трошкови пореза и накнада	9095	1.555	1.884
556	18. Трошкови доприноса	9096		
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	359.555	325.887

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	409	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	71	10
	6. Камате по основу краткорочних и дугорочних кредита у иностранству	9104		
	7. Контролни збир (9099 + 9100 + 9101 + 9102 + 9103 + 9104)	9105	480	192

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	86.313	55.129
65	3. Други пословни приходи	9108	46.078	40.976
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	132.391	96.105

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	67	84
	2. Камате по основу датих кредита и зајмова у земљи	9114	337	147
	3. Камате по основу хартија од вредности	9115		
	4. Затежене камате	9116		
	5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству	9117		
	6. Контролни збир (9113 + 9114 + 9115 + 9116 + 9117)	9118	404	231

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 премије, 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 (полуњавају 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			
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	284.855	274.414	10.441
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	284.855	274.414	10.441
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	8.594	0	8.594
206 (део), 221, 228 (део)	4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника	9134	5.956	0	5.956
206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.2. Потраживања од државних органа и институција	9135	2.272	0	2.272
206 (део), 222 (део), 224, (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе	9136	366	0	366

у _____

дана _____ 20____ године

Законски заступник

Stevan Lugonja

290207

Digitally signed by Stevan Lugonja 290207

Date: 2023.05.16 09:48:51 +02'00'

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).



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 2022. ГОДИНУ

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

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 2022. године био је 224 (у 2021. години 225).

Финансијски извештаји су усвојени од стране Надзорног одбора Предузећа 31.03.2023 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 2021. годину изражено је позитивно мишљење. У 2022. 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 2022. 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 2022. године

31. децембар 2021.

30. децембар 2022.

EUR	1	117,5821	117,3224
CHF	1	113,6388	119,2543

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 2022. годину усвојен је од стране Надзорног одбора Предузећа на основу Одлуке број 2023-0-380/3 од 31. марта 2023. године.

2.2. Коришћење проценивања

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 2022. 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:

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 средстава 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.

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

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.

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. Ако је остатак вредности средства безначајан, сматра се да је једнак

JKP „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

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 отпишу 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 вишенаменски	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 котирањем 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.

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

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

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.

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

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

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 Н5С 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 Напмени 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.

6. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

У хиљадама РСД

Укупно
нематеријална
улагања

Набавна вредност

Стање 31. децембра 2021.	113.129
Повећање у току године (набавка, реконструкција и др.)	10.306
Повећање у току године (софтвери)	5.455
Повећање у току године (аванси)	0
Смањење у току године (продаја, расходовање и др.)	(14.645)
Амортизација и обезвређивање	0
Стање 31. децембра 2022.	114.245

Исправка вредности

Стање 31. децембра 2021.	35.126
Смањење у току године (продаја и расходовање)	(2.573)

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

Амортизација и обезвређење	12.567
Стање 31. децембра 2022.	45.120
<u>Садашња вредност 31.12.2021.</u>	<u>78.003</u>
<u>Садашња вредност 31.12.2022.</u>	<u>69.125</u>

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 2021.	17.581	25.155	351.395	13.827	-	4.246	412.204
Нове набавке и дати аванси, промена конта	-	-	18.374	15.716	-	-	34.090
Отуђивање, расхоровање, смањење	-	(123)	(7.937)	-	-	-	(8.060)
Стање 31. децембра 2022.	17.581	25.032	361.832	29.543	-	4.246	438.234
Исправка вредности							
Стање 31. децембра 2021.	-	13.433	280.635	486	-	3.358	297.912
Амортизација за 2022. годину, промена конта	-	502	27.527	2.506	-	238	30.773
Отуђивање и расхоровање, смањење	-	(31)	(6.444)	-	-	-	(6.475)
Стање 31. децембра 2022.	-	13.904	301.718	2.992	-	3.596	322.210
Садашња вредност 31.12.2021.	17.581	11.722	70.760	13.341	-	888	114.292
Садашња вредност 31.12.2022.	17.581	11.128	60.114	26.551	-	650	116.024

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.

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 2022. 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 230.269 хиљада.

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

8. ЗАЛИХЕ

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Залихе	17.627	11.464
Материјал, резервни делови и ситан инвентар	8.026	6.860
Материјал за израду	3.133	1.859
Резервни делови	20	20
Алат и ситан инвентар	4.873	4.981
Роба	263	1.190
Роба на стању	202	1.133
Роба на складишту других правних лица	61	57
Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	9.338	3.414
Дати аванси за материјал	0	159
Дати аванси за робу	624	53
Дати аванси за услуге	8.714	3.202

9. ПОТРАЖИВАЊА

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Потраживања од купаца у земљи		
Купци у земљи	387.779	367.64
Исправка вредности потраживања (напомена 12)	(309.196)	(275.429)
	78.583	91.935
Друга потраживања		
Потраживања за више плаћен порез на добит и имовину	0	2.273
Потраживања од запослених–позајмице	3.780	5.956
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	-	-
Остала потраживања:		
- потраживања од фондова по основу исплаћених накнада запосленима	1.650	366
- остала разна краткорочна потраживања из пословања	366	663
	5.796	9.258

Структура потраживања од купаца у смислу њихове доспелости на наплату на дан 31. децембра 2022. године приказана је у следећој табели:

	Бруто износ потраживања	Исправка вредности	У хиљадама РСД Нето износ потраживања
Недоспела потраживања од купаца	82.030	1.015	81.015
Доспела, исправљена потраживања од купаца	285.270	274.414	10.856
Отпис исправљених потраживања			
Доспела, неисправљена потраживања од купаца	64	-	64
	367.364	275.429	9.935

Недоспела потраживања у износу од РСД 91.935 хиљада, доспевају на наплату у периоду од 0 – 30 дана након датума издавања фактуре, у зависности од уговорених рокова плаћања.

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

Доспела потраживања која нису исправљена у износу од РСД 64 хиљада, односе се на потраживања од једног броја купаца за које у скоријој прошлости нису установљени пропусти у плаћању.

Старосна структура доспелих неисправљених потраживања:

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
До 30 дана	78.583	91.935
Од 31 до 90 дана	-	-
Од 91 до 180 дана	-	-
Од 181 до 365 дана	-	-
	78.583	91.935

10. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Остали краткорочни пласмани у износу од РСД 31.000 хиљада (2021. година РСД 31.500 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 30.000 хиљада; орочена код „Ерсте банке“ а.д. Нови Сад, на рок од 3 месеца са каматом од 1%).

11. ГОТОВИНА

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Прелазни рачун	443	1.045
Текући (пословни) рачун	10.972	20.127
	11.415	21.172

12. ПОТРАЖИВАЊА ЗА ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
ПДВ у примљеним фактурама:		
- по општој стопи,	1.801	946
- по посебној стопи,	13	-
- пдв у датим авансима по општој стопи,	1	(5)
- пдв у датим авансима по посебној стопи,	-	-
- потраживања за више плаћени ПДВ	-	-
	1.815	941

13. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Активна временска разграничења:		
- Унапред плаћени трошкови,	246	158
- Потраживања за нефактурисани приход	123	107
- Обрачунате камате по финансијском лизингу	-	545
- Разграничени трошкови осигурања	3.281	4.606
- Остала активна временска разграничења	427	158
	4.077	5.574
- Одложена пореска средства	16.944	17.218

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

14. ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Потраживања		
Стање 01. јануара	323.114	309.096
Исправке у току године на терет резултата	(14.018)	(33.667)
Отпис исправљених потраживања	-	-
Стање 31. децембра	309.096	275.429

15. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал ЈКП „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 ЈКП „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, ЈКП „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 49.394 хиљада обухвата нераспоређени добитак ранијих година од РСД 38.825 хиљада и нераспоређени добитак текуће године РСД 10.569 хиљада.

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Стање на почетку године	37.837	40.165
Кориговано почетно стање	37.837	40.165
Нето добит периода	2.680	10.569
Покриће губитка	0	0
	(352)	(1.340)
	40.165	49.394

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

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

У хиљадама РСД

	2021.	2022.
Накнаде и друге бенефиције запослених		
Стање на почетку године	55.947	75.014
Додатна резервисања извршена у току периода	37.512	9.300
Искоришћена резервисања	(18.445)	(2.507)
Укидање резервисања	0	0
	75.014	81.807
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	81.807

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	2022. година	2021. година	2020. година
Дисконтна стопа	5,25	1,00	5,00
Процењена стопа раста просечне зараде	12,00	7,00	5,00
Проценат флукуације	5,00	5,00	5,00
Износ отпремнине у моменту резервисања	309.000,00	285.936,00	249.318,00
Износ отпремнине у претходном периоду	285.936,00	249.318,00	228.288,00
Укупан број запослених на дан 1.1. текуће године	227	226	221
Број пензионисаних радника којима је исплаћена отпремнина	3	4	2
Укупан број запослених на дан 31.12. текуће године	225	227	226
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

Претпоставке коришћење приликом израде обрачуна резервисања за јубиларне награде	2022. година	2021. година	2020. година
Дисконтна стопа	5,25	1,00	5,00
Процењена стопа раста просечне зараде	12,00	7,00	5,00
Износ јубиларне награде у моменту резервисања	102.000,00	91.344,00	83.000,00
Износ јубиларне награде у претходном периоду	91.344,00	83.000,00	65.000,00
Укупан број запослених на дан 1.1. текуће године	227	226	221
Број радника којима је исплаћена јубиларна награда	20	20	26
Укупан број запослених на дан 31.12. текуће године	225	227	226
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

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

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 8.570 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 (2021.година РСД 0,00 хиљада).

22. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Део дугорочних обавеза који доспева до једне године:	-	-
- део осталих дугорочних обавеза	0	0
- уговор о финансијском лизингу	4.252	8.112
	4.252	8.112

23. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Обавезе према добављачима у земљи	22.332	28.527
Примљени аванси, депозити и кауције	23.203	19.831

24. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Обавезе из специфичних послова	30	0
Обавезе за нето накнаде зарада, порезе и доприносе	0	0
Обавезе за учешће у добитку	0	0
Остале обавезе (накнаде члановима надзорног одбора)	90	0
	120	0

25. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	12.518	13.390
	12.518	13.390

26. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОБИТАК

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Обавезе по основу пореза на добитак	3.695	0
	3.695	0

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

27. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Пасивна временска разграничења:		
- Обрачунати приходи будућег периода	23.339	30.460
- Обрачунати трошкови периода који нису фактурисани	0	0
- Одложени приходи и примљене донације	147.157	131.802
- Одложени приходи и примљене донације-капитал	1.833	1.767
- Остала временска разграничења	-	-
	172.329	164.029

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 2022.
Примљена средства из буџета Града за основна средства		
Стање на почетку године	144.777	147.157
Повећање у току године	57.443	70.892
Смањење у корист прихода	(55.063)	(86.247)
	147.157	131.802
Примљена средства – оснивачки капитал		
	1.899	1.833
Смањење у току године	(66)	(66)
	1.833	1.767
Примљена средства	148.990	133.569

У 2005. години, на основу члан 4. став 2. и члана 28. став 2. Одлуке о оснивању ЈКП "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.

28. ПОРЕСКИ РАСХОД/ПРИХОД ПЕРИОДА

Главне компоненте пореза на добитак за 2021. и 2022. годину су следеће:

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Порески расход периода	6.260	3.666
Одложени порески расходи периода	-	-
Одложени порески приходи периода	6.547	273
Порески расход/приход периода	287	3.393

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

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Добитак пословне године	2.393	13.962
Губитак пословне године	-	-

ЖП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

Расходи који се не признају	45.611	9.366
Непризнати расходи ранијих година који се признају	18.445	10.545
Рачуноводствена амортизација	35.630	39.844
Амортизација у пореске сврхе	(23.455)	(28.183)
Губитак из пореског биланса из претходних година	-	-
Пореска основица	41.734	24.444
Обрачунати порез	6.260	3.666
Умањење за улагања у основна средства	0	0
Порез по умањењу	6.260	3.666

Одложена пореска средства и обавезе

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

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Стање 01. јануара	10.397	16.944
Кориговано почетно стање	-	
Смањење у току године	(99)	(626)
Повећање у току године у корист одложених пореских прихода	6.646	899
	16.944	17.218

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 2022.
- туђа имовина добијена на коришћење (монтажна гаража)	33.851	15.722
- земљиште под монтажном гаражом	12.224	12.224
- туђа имовина добијена на коришћење (стална паркиралишта)	15.687	19.427
- туђа имовина добијена на коришћење (привремена паркиралишта))	1.283	1.158
- туђа имовина добијена на коришћење (повремена паркиралишта)	6.468	3.578
	69.513	54.089

30. УСАГЛАШАВАЊЕ ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА

Предузеће је извршило усаглашавање потраживања и обавеза са стањем на дан 31. децембра 2022. 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

У хиљадама РСД

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

	2021.	2022.
Приходи од продаје на домаћем тржишту:		
- приходи од продаје производа и услуга	556.107	602.690
	556.107	602.690

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

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	96.105	132.391
Приходи по основу донација	55.129	86.313
<i>Приходи од субвенција</i>	55.129	86.313
Приходи од закупнина	634	244
Остали пословни приходи	40.342	45.834
<i>Други пословни приходи</i>	40.976	46.078

33. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Трошкови материјала за израду	3.324	6.165
Трошкови осталог материјала (режијског)	7.341	7.656
Трошкови горива и енергије	10.266	11.188
Трошкови резервних делова	3.544	1.664
Трошкови ситног инвентара и резервних делова	8.033	4.517
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	32.508	31.190

34. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2021.	У хиљадама РСД 2022.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	226.655	251.644
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	37.738	40.640
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	3.522	5.484
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	-	-
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	1.255	1.475
Остали лични расходи и накнаде:		
- накнада трошкова запосленима на службеном путу	1.388	2.109
- накнада за смештај и исхрану на терену	-	-
- накнаде трошкова превоза на рад и са рада	7.888	7.992
- добровољно пензијско осигурање	3.694	4.265
- отпремнине	298	248
- јубиларне награде	873	668
- давања запосленом која се не сматрају зарадом	10.439	13.176
- солидарна помоћ запосленима	1.328	1.60
- разна давања која не представљају зараду	2.119	1.056
- разна давања физичким лицима која нису запослени	79	0
	297.276	328.952

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

35. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	У хиљадама РСД	
	2021.	2022.
Трошкови амортизације	35.630	39.844
Трошкови дугорочних резервисања	37.490	9.300

36. ОСТАЛИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА И НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	У хиљадама РСД	
	2021.	2022.
Трошкови услуга на изради учинака	58.269	122.730
Трошкови транспортних услуга	7.626	8.331
Трошкови услуга одржавања	22.378	23.179
Трошкови закупнине	5.532	7.050
Трошкови сајмова	240	563
Трошкови рекламе и пропаганде	826	1.963
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	94.871	163.816
Трошкови извршитеља	15.185	12.196
Трошкови здравствених услуга	97	114
Трошкови адвокатских услуга	15.229	24.289
Трошкови ревизије	490	490
Трошкови услуга на одржавању и измени постојећих програма	10.406	14.495
Трошкови стручног образовања запослених	838	985
Трошкови здравствених услуга – систематски прегледи	1.942	-
Трошкови осталих непроизводних услуга	28.644	27.708
Трошкови репрезентације	762	1.313
Трошкови премија осигурања	6.104	5.435
Трошкови платног промета	1.948	2.192
Трошкови чланарина	2.128	2.433
Трошкови пореза	1.884	1.555
Остали трошкови	16.207	29.484
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	101.864	122.689

37. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	У хиљадама РСД	
	2021.	2022.
Приходи од камата:		
- по основу депозита	231	385
- Позитивне курсне разлике	10	0
- остали приходи од камата	0	19
	241	404

38. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	У хиљадама РСД	
	2021.	2022.
Финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима	0	4
Расходи камата	196	480
Негативне курсне разлике	18	9
	214	493

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

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2022. године

		У хиљадама РСД	
		2021.	2022.
Приходи од усклађивања вредности краткорочних потраживања		13.006	23.877
		13.006	23.877
40. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂАВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ		У хиљадама РСД	
		2021.	2022.
Расходи по основу исправке вредности краткорочних потраживања		63.548	36.359
		63.548	36.359
41. ОСТАЛИ ПРИХОДИ		У хиљадама РСД	
		2021.	2022.
Добици од продаје основних средстава		1.318	465
Приходи од смањења обавеза		180	0
Приходи од укидања дугорочних резервисања		2.192	7
Приходи од накнађених штета		262	601
Приходи по основу накнадно примљених рабата		0	0
Приходи по основу поклона		0	0
Вишак по попису		0	0
Остали приходи		148	45
		4.100	1.118
42. ОСТАЛИ РАСХОДИ		У хиљадама РСД	
		2021.	2022.
Губици по основу расходања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		0	3.230
Расходи по основу директног отписа потраживања		0	5.678
Расходи по основу расходања залиха материјала и робе		0	1.004
Трошкови спорова		653	1.634
Накнаде штете трећим лицима		1.326	1.185
Издаци за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене		750	750
Остали непоменути расходи		13	2
		2.742	13.483
43. НЕТО ГУБИТАК/ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА		У хиљадама РСД	
		2021.	2022.
Расходи по основу исправке грешака из ранијих година		1.023	410
Приходи по основу исправке грешака из ранијих година		0	0
		1.023	410

44. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

На дан 31. децембра 2022. године, Предузеће се јавља као тужена страна у одређеном броју судских спорова. Укупно процењени износ тужбених захтева износи РСД 7.040 хиљада на име радних спорова (101 судски спор), РСД 1.832 на име спорова за накнаду штете (36 судских спорова) и РСД 576 на име осталих судских спорова (14 судских спорова), не узимајући у обзир евентуалне затезне камате по овом основу.

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 неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

46. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА

Војна инвазија Русије на Украјину, након ескалације сукоба у међусобним односима, 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, 30. марта 2023. године

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

М.П.

Законски заступник

Зоран Будаков

Стеван Лугоња

Zoran
Budakov
463722

Digitally signed by
Zoran Budakov
463722
Date: 2023.05.16
09:54:38 +02'00'

Stevan
Lugonja
290207

Digitally signed
by Stevan
Lugonja 290207
Date: 2023.05.16
09:54:13 +02'00'