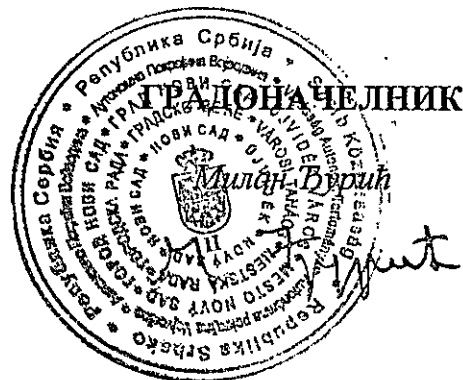


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 020-120/2023-II
Дана: 18. јула 2023. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Извештај о реализацији годишњег Програма пословања Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022. годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022. годину, Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада, број: 020-120/2023-II од 18. јула 2023. године, с молбом да се Извештај о реализацији годишњег Програма пословања Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022. годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Закључак у предложеном тексту.



На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Градско веће Града Новог Сада поводом разматрања Извештаја о реализацији годишњег Програма пословања Јавног предузећа "Урбанизам" Завод за урбанизам Нови Сад за 2022.годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022.годину, на 69. седници од 18. јула 2023. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

- I. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Извештај о реализацији годишњег Програма пословања Јавног предузећа "Урбанизам" Завод за урбанизам Нови Сад за 2022.годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022.годину, који је Надзорни одбор Јавног предузећа "Урбанизам" Завод за урбанизам Нови Сад усвојио на LIX седници одржаној 28. јуна 2023. године и предлаже Скупштини Града Новог Сада да исти размотри и закључи :

„Скупштина Града Новог Сада усваја Извештај о реализацији годишњег Програма пословања Јавног предузећа "Урбанизам" Завод за урбанизам Нови Сад за 2022.годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022.годину“

- II. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се:

- Милован Амицић, члан Градског већа Града Новог Сада

а за повереника:

- Дејан Михајловић, в.д.начелника Градске управе за урбанизам и грађевинске послове Града Новог Сада.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 020-120/2023-II
Дана: 18. јула 2023. године
НОВИ САД



РЕФЕРАТ

Чланом 39. тачка 34. Статута Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“ број 11/19) прописано је да Скупштина Града Новог Сада, 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 предузеће „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад доставило је Градској управи за урбанизам и грађевинске послове Града Новог Сада, Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за 2022. годину који је Надзорни одбор Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад усвојио на LIX седници одржаној 28. јуна 2023. године, са Финансијским извештајем Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022. годину, који је Надзорни одбор Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад усвојио на LIX седници одржаној 28. јуна 2023. године.

Приложени извештај садржи податке о структури и организацији Јавног предузећа, опште податке о пословању Јавног предузећа и финансијско – техничке информације.

Увидом у Извештај може се констатовати:

- да Јавно предузеће обавља делатност просторног и урбанистичког планирања као делатност од значаја за рад органа Града Новог Сада,
- да су сви задаци из Програма уређења грађевинског земљишта реализовани у уговореним роковима и налазе се у различитим фазама поступка доношења
- зараде запослених се исплаћују уредно у складу са важећим прописима што доприноси мотивацији запослених и представља опредељујући фактор у остварењу и других циљева

У току 2022.године у складу са усвојеном динамиком израде планске документације завршени су и налазе се у различитим фазама поступка доношења или су донети следећи планови за оснивача:

Планови генералне регулације:

1. План генералне регулације становања уз Булевар Европе у Новом Саду
2. План генералне регулације општеградског центра на Транцаменту у Петроварадину
3. Измене и допуне Плана генералне регулације простора за мешовиту намену између Булевара Европе, Булевара цара Лазара, улица Стражиловске и Жарка Зрењанина, Булевара Михајла Пупина, улица Јеврејске и Футошке у Новом Саду (локалитет стадиона Карађорђе)
4. План генералне регулације општеградског центра јужно од Футошког пута у Н.Саду
5. Измена и допуна Плана генералне регулације Мишелука са Рибњаком (усклађивање са

плановима вишег реда и др.)

6. План генералне регулације насељених места Лединци и Стари Лединци
7. План генералне регулације мреже система за јавно узбуњивање на територији Града Новог Сада
8. Измене и допуне Плана генералне регулације Клиничког центра Војводине у Новом Саду (локалитет Клинике за стоматологију Војводине)
9. Измене и допуне Плана генералне регулације простора за породично становање уз Темерински и Сентандрејски пут са окружењем у Новом Саду (локалитет Савска улица)
10. Измене и допуне Плана генералне регулације насељеног места Буковац
11. План генералне регулације заштитног зеленила на подручју Града Новог Сада

Планови детаљне регулације

1. Измене и допуне плана детаљне регулације Универзитетског комплекса у Новом Саду (локалитет на парцели број 3657 КО Нови Сад II)
2. Измене и допуне Плана детаљне регулације Универзитетског центра у Новом Саду (правила уређења и грађења за објект ПМФ)
3. Измене и допуне Плана детаљне регулације Мишелука II у Новом Саду
4. План детаљне регулације простора за пословање на улазним правцима северно од Венизелосове улице у Новом Саду
5. План детаљне регулације центра у Петроварадину
6. План детаљне регулације Транцамента у Петроварадину
7. План детаљне регулације простора између радне зоне и Садова у Петроварадину
8. План детаљне регулације простора за пословање на улазном правцу источно од пута I Б- 12 у Новом Саду
9. План детаљне регулације спортско - пословног центра и пијаце у Сремској Каменици
10. План детаљне регулације "Ширине II" у Петроварадину
11. План детаљне регулације Клисанског пута у Новом Саду
12. План детаљне регулације дела стамбене зоне VIII у Петроварадину
13. План детаљне регулације шума-парка у атару (између насипа и грађевинског подручја насеља) у Ветернику
14. Измене и допуне Плана детаљне регулације дела Салајке у Новом Саду (промена стратегије снабдевања топлотном енергијом)

Урбанистички пројекти

1. Урбанистички пројекат комплекса ЈКП "Паркинг сервис" Нови Сад на Мишелуку у Петроварадину
2. Урбанистички пројекат улице Динка Шимуновића у Петроварадину
3. Урбанистички пројекат парка између Банијске, Улица Јована Поповића и Тицанове у Новом Саду
4. Урбанистички пројекат за комплекс топлане "Мајевица" у Новом Саду
5. Урбанистички пројекат црпне станице атмосферских вода у Улици Саве Вукосављева на Адицама у Новом Саду

Планови и анализе

1. Анализа јавних служби на подручју Града Новог Сада
2. Анализа парковских површина на територији Града Новог Сада
3. Анализа геомеханичких истраживања на сремској страни Града за потребе израде урбанистичке документације
4. План постављања и уклањања објеката за депоновање и сепарацију речних агрегата на територији Града Новог Сада
5. План постављања плутајућих објеката на територији Града Новог Сада

Мерење подземних вода

Посао који се обавља два пута месечно на одређеним мерним местима. На основу прикупљених података, сачињен је елаборат Мерење подземних вода за 2021.годину, који је испоручен наручиоцу почетком 2022. године.

Послови за тржиште (за друге инвеститоре)

У току 2022. године радне активности су биле усмерене на завршетак послова из претходног периода и на уговореним новим пословима са инвеститорима, правним и физичким лицима.

Завршени пословни за инвеститоре током 2022. године који су уговорени у претходном периоду:

1. Измене и допуне Плана генералне регулације новог градског центра са окружењем у Новом Саду (локалитет Дневник)
2. Измене и допуне Плана детаљне регулације инфраструктурног коридора Државног пута IB-21 на административном подручју града Новог Сада (локалитет станице за снабдевање горивом "Парагово")
3. План генералне регулације простора за пословање на углу Темеринског пута и државног пута првог реда А-1 (Е-75) у Новом Саду
4. Измене и допуне Плана генералне регулације зоне реконструкције у наслеђеним амбијенталним целинама у Новом Саду (локалитет уна углу улица Марка Миљанова и Филипа Вишњића)
5. Измене и допуне Плана детаљне регулације Клисанског пута у Новом Саду (локалитет између улица Паје Радосављевића и професора Грчића)
6. Измене и допуне Плана детаљне регулације блокова око улица Шафарикове, Јеврејске и Успенске у Новом Саду (локалитет у Улици Шафариковој бр.4)
7. Измене и допуне Плана генералне регулације простора за мешовиту намену између Бул. Европе, Бул. цара Лазара,улица Стражиловске и Жарка Зрењанина, Бул. Михајла Пупина, улица Јеврејске и Футошке у Новом Саду (локалитет у Улици цара Душана бр.22).
8. Измене и допуне Плана детаљне регулације блока Раднички универзитет у Новом Саду (локалитет у улици Војвођанских бригада бр.11).
9. Измене и допуне Плана генералне регулације зоне реконструкције у наслеђеним амбијенталним целинама у Новом Саду (локалитет у ул. Кисачка бр.8).
10. Измене и допуне Плана детаљне регулације Адица у Новом Саду (локалитет на парцелама 2563/11 и 2564/1, КО Ветерник).

У складу са усвојеном динамиком израде планске документације завршени су или се налазе у различитим фазама израде задаци за инвеститоре који су уговорени у 2022. години.

Уговорени послови за инвеститоре у 2022. години:

1. Измене и допуне плана детаљне регулације новог градског центра јужно од Футошке улице у Новом Саду (локалитет у ул. Аугуста Цесарца бр.3).
2. Измене и допуне плана детаљне регулације блокова око улице Цара Душана у Новом Саду (локалитет у Улици цара Душана бр.33).
3. Измене и допуне Плана генералне регулације насељеног места Ветерник, локалитет улица Петра Биге бр. 31
4. Измене и допуне плана детаљне регулације дела Салајке у Новом Саду (локалитет у ул. Бранка Радичевића)
5. Измена и допуна плана детаљне регулације дела Авијатичарског насеља и Детелинаре у Новом Саду (локалитет у улици Облачића Рада).
6. Измене и допуне плана детаљне регулације Карагаче у Петроварадину (локалитет на парцели 472/3, КО Петроварадин).
7. Измене и допуне плана генералне регулације Сремске Каменице са окружењем (локалитет Мали до).
8. Измене и допуне плана генералне регулације насељеног места Ветерник (локалитет на парцели 1724/16, КО Ветерник).
9. Измене и допуне плана генералне регулације у наслеђеним амбијенталним целинама у Новом Саду (локалитет на парцели број 8547/1, КО Нови Сад 1).
10. Измене и допуне ПДР блокова између Бул. цара Лазара, улица Цара Душана, Атанасија Гереског и Ђорђа Сервицког у Новом Саду (локалитет на парцели 4142 и 4143, КО Нови Сад 2).
11. Урбанистичког пројекта за изградњу друге фазе пословног комплекса CONTINENTAL AUTOMOTIVE у Новом Саду.
12. Урбанистички пројекат пословног комплекса у радној зони СЕВЕР 2 на парцели 3850/8, КО Нови Сад 1 у Новом Саду.
13. Урбанистички пројекат стамбеног комплекса уз улицу Јернеја Копитара, на парцелама број 6956/4, 6956/5 и 6964/1 КО Нови Сад 1 у Новом Саду.
14. Измене и допуне плана детаљне регулације блокова између Бул. цара Лазара и улица Цара Душана, Атанасија Гереског и Ђорђа Сервицког у Новом Саду (локалитет у ул. Мише Димитријевића бр.73 у Новом Саду).
15. Измене и допуне плана детаљне регулације центра између улица Браће Поповић, Бранка Бајића, и Илије Бирчанина у Новом Саду (локалитет уз Улицу Бранка Бајића)
16. Измене и допуне плана детаљне регулације линијског центар дуж улице цара Лазара у Футогу (локалитет на парцели бр.5468 КО Футог)
17. Измене и допуне плана детаљне регулације блокова око Железничке улице у Новом Саду (локалитет у ул. Сремска бр.7).

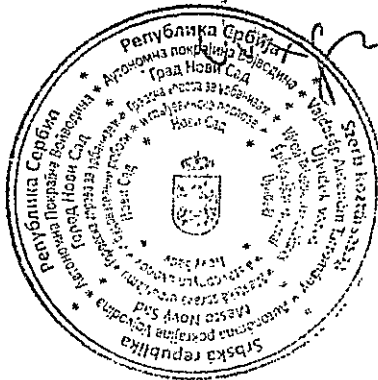
Јавно предузеће је у извештајном периоду исказало укупан приход у износу од 264.829.406,00 динара и укупан расход 251.300.906,00 динара. Као разлика између укупних прихода и укупних расхода, исказан је добитак, који износи 13.528.500,00 динара, односно, нето добитак 11.217.007,77 динара.

У Јавном предузећу на дан 31. децембра 2022. године било је укупно 114 запослених, од којих девет (9) запослено на одређено време и 105 на неодређено време.

У извештајном периоду трошкови зарада и накнада зарада (брuto) реализовани су у износу од 148.457.888,58 динара.

Имајући у виду наведено, предлаже се Градском већу Града Новог Сада, да Извештај о реализацији годишњег Програма пословања Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022. годину са Финансијским извештајем Јавног предузећа „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад, за 2022. годину, достави Скупштини Града Новог Сада на разматрање и усвајање .

В.Д. НАЧЕЛНИКА
Дејан Михајловић



ЈП „УРБАНИЗАМ“ ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ
НОВИ САД, Бул. цара Лазара 3/III
Број: 172-III-LIX-1/23
Дана: 28.06.2023.

На основу члана 34. и у вези са чланом 43. став 2. тачка 1. Закона о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 73/19, 44/21 – др.закон), члана 22. став 1. тачка 3. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 33. став 1. тачка 3. Статута ЈП „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад (број 2346/16), Надзорни одбор Јавног предузећа на LIX седници, одржаној 28. јуна 2023. године донео је

ОДЛУКУ

1. Усваја се Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈП „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад за 2022. годину у тексту који се налази у прилогу ове одлуке.
2. Ова Одлука и Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за 2022. годину упућују се Скупштини Града Новог Сада на сагласност.
3. Одлука ступа на снагу по добијању сагласности оснивача.



ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Стеван ДЕСПОТОВ, дипл. прав.

Stevan
Despotov

100098268-031

0984800044

Digitally signed by
Stevan Despotov
100098268-031098480
0044
Date: 2023.06.28
12:35:33 +02'00'



Јавно предузеће		Завод за урбанизам
"УРБАНИЗАМ"		
НОВИ САД, Булевар цара Лазара 3/III		
ДАТУМ	28. 06. 2023	
Орг. јед.	Број	Прилог
	1499/23	



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „УРБАНИЗАМ“ ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ НОВИ САД

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Новог Сада

ДЕЛАТНОСТ: 7111

МАТИЧНИ БРОЈ: 08113700

ПИБ: 100237773

ЈБЕК: 81366

СЕДИШТЕ: Нови Сад, Булевар цара Лазара 3

Садржај:

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	2
2. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2022.години	2
3. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ У 2022. ГОДИНИ.....	5
4. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊЕ	21
5. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	24
6. ЗАДУЖЕНОСТ	24
7. НАБАВКЕ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И ТРОШКОВИ ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	24
8. ЦЕНЕ.....	26

МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Све активности предузећа у 2022. години биле су усмерене ка остварењу основне мисије и визије предузећа: да се кроз висок квалитет урбанистичког планирања, оптималним размештајем функција уз поштовање градитељског наслеђа и природних вредности уз максимално задовољење потреба оснивача и других корисника услуга створе услови да Нови Сад постане град по мери човека.

Постављени циљеви у 2022. години реализовани су и то:

- сви задаци из Програма уређења грађевинског земљишта реализовани су у уговореним роковима и налазе се у различитим фазама поступка доношења;
- зараде запослених се исплаћују уредно у складу са важећим прописима што доприноси мотивацији запослених и представља опредељујући фактор у остварењу и других циљева.

1. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2022.години

1.1.ИЗРАДА УРБАНИСТИЧКЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ

Програм рада предузећа у области израде урбанистичке документације дефинисан је на основу сагледаних вишегодишњих потреба за обезбеђењем континуитета развоја града, уз консултације са Градском управом за грађевинско земљиште и инвестиције. Део програма представља разраду простора као последица утврђене обавезе плановима генералне регулације, а део програма је последица значајних решења у области инфраструктуре и промена везаних за рационалније коришћења простора. Поред тога, у складу са слободним капацитетима, предузеће је, као и претходних година, израђивало планове и за друга правна и физичка лица, који су такве захтеве поставили.

1.1.1. Послови за оснивача

У току 2022.године у складу са усвојеном динамиком израде планске документације завршени су и налазе се у различитим фазама поступка доношења или су донети следећи планови:

1.1.1.1. Планови генералне регулације

1. План генералне регулације становања уз Булевар Европе у Новом Саду
2. План генералне регулације општеградског центра на Транцаменту у Петроварадину
3. Измене и допуне Плана генералне регулације простора за мешовиту намену између Булевара Европе, Булевара цара Лазара, улица Стражиловске и Жарка Зрењанина, Булевара Михајла Пупина, улица Јеврејске и Футошке у Новом Саду (локалитет стадиона Карађорђе)
4. План генералне регулације општеградског центра јужно од Футошког пута у Н.Саду
5. Измене и допуне Плана генералне регулације Мишелука са Рибњаком (усклађивање са плановима вишег реда и др.)
6. План генералне регулације насељених места Лединци и Стари Лединци
7. План генералне регулације мреже система за јавно узбуђивање на територији Града Новог Сада
8. Измене и допуне Плана генералне регулације Клиничког центра Војводине у Новом Саду (локалитет Клинике за стоматологију Војводине)
9. Измене и допуне Плана генералне регулације простора за породично становање уз Темерински и Сентандрејски пут са окружењем у Новом Саду (локалитет Савска улица)
10. Измене и допуне Плана генералне регулације насељеног места Буковац
11. План генералне регулације заштитног зеленила на подручју Града Новог Сада

1.1.1.2. Планови детаљне регулације

1. Измене и допуне плана детаљне регулације Универзитетског комплекса у Новом Саду (локалитет на парцели број 3657 КО Нови Сад II)
2. Измене и допуне Плана детаљне регулације Универзитетског центра у Новом Саду (правила уређења и

грађења за објекат ПМФ)

3. Измене и допуне Плана детаљне регулације Мишелука II у Новом Саду
4. План детаљне регулације простора за пословање на улазним правцима северно од Венизелосове улице у Новом Саду
5. План детаљне регулације центра у Петроварадину
6. План детаљне регулације Транцамента у Петроварадину
7. План детаљне регулације простора између радне зоне и Садова у Петроварадину
8. План детаљне регулације простора за пословање на улазном правцу источно од пута I Б- 12 у Новом Саду
9. План детаљне регулације спортско - пословног центра и пијаце у Сремској Каменици
10. План детаљне регулације "Ширине II" у Петроварадину
11. План детаљне регулације Клисанског пута у Новом Саду
12. План детаљне регулације дела стамбене зоне VIII у Петроварадину
13. План детаљне регулације шума-парка у атару (између насипа и грађевинског подручја насеља) у Ветернику
14. Измене и допуне Плана детаљне регулације дела Салајке у Новом Саду (промена стратегије снабдевања топлотном енергијом)

1.1.1.3. Урбанистички пројекти

1. Урбанистички пројекат комплекса ЖКП "Паркинг сервис" Нови Сад на Мишелуку у Петроварадину
2. Урбанистички пројекат улице Динка Шимуновића у Петроварадину
3. Урбанистички пројекат парка између Банијске, Улица Јована Поповића и Тицанове у Новом Саду
4. Урбанистички пројекат за комплекс топлане "Мајевица" у Новом Саду
5. Урбанистички пројекат црпне станице атмосферских вода у Улици Саве Вукосављева на Адицама у Новом Саду

1.1.1.4. Планови и анализе

1. Анализа јавних служби на подручју Града Новог Сада
2. Анализа парковских површина на територији Града Новог Сада
3. Анализа геомеханичких истраживања на сремској страни Града за потребе израде урбанистичке документације
4. План постављања и уклањања објеката за депоновање и сепарацију речних агрегата на територији Града Новог Сада
5. План постављања плутајућих објеката на територији Града Новог Сада

1.1.1.5. Мерење подземних вода

Посао који се обавља два пута месечно на одређеним мерним местима. На основу прикупљених података, сачињен је елаборат Мерење подземних вода за 2021. годину, који је испоручен наручиоцу почетком 2022. године.

1.1.2. Послови за тржиште (за друге инвеститоре)

У току 2022. године радне активности су биле усмерене на завршетак послова из претходног периода и на уговореним новим пословима са инвеститорима, правним и физичким лицима.

Завршени пословни за инвеститоре током 2022. године који су уговорени у претходном периоду:

1. Измене и допуне Плана генералне регулације новог градског центра са окружењем у Новом Саду (локалитет Дневник)
2. Измене и допуне Плана детаљне регулације инфраструктурног коридора Државног пута IB-21 на административном подручју града Новог Сада (локалитет станице за снабдевање горивом "Парагово")
3. План генералне регулације простора за пословање на углу Темеринског пута и државног пута првог реда А-1 (Е-75) у Новом Саду

4. Измене и допуне Плана генералне регулације зоне реконструкције у наслеђеним амбијенталним целинама у Новом Саду (локалитет уна углу улица Марка Миљанова и Филипа Вишњића)
5. Измене и допуне Плана детаљне регулације Клисанског пута у Новом Саду (локалитет између улица Паје Радосављевића и професора Грчића)
6. Измене и допуне Плана детаљне регулације блокова око улица Шафарикове, Јеврејске и Успенске у Новом Саду (локалитет у Улици Шафариковој бр.4)
7. Измене и допуне плана генералне регулације простора за мешовиту намену између Бул. Европе, Бул. цара Лазара,улица Стражиловске и Жарка Зрењанина, Бул. Михајла Пупина, улица Јеврејске и Футошке у Новом Саду (локалитет у Улици цара Душана бр.22).
8. Измене и допуне плана детаљне регулације блока Раднички универзитет у Новом Саду (локалитет у улици Војвођанских бригада бр.11).
9. Измене и допуне плана генералне регулације зоне реконструкције у наслеђеним амбијенталним целинама у Новом Саду (локалитет у ул. Кисачка бр.8).
10. Измене и допуне плана детаљне регулације Адица у Новом Саду (локалитет на парцелама 2563/11 и 2564/1, КО Ветерник).

У складу са усвојеном динамиком израде планске документације завршени су или налазе се у различитим фазама израде задаци за инвеститоре који су уговорени у 2022. години.

Уговорени послови за инвеститоре у 2022. години:

1. Измене и допуне плана детаљне регулације новог градског центра јужно од Футошке улице у Новом Саду (локалитет у ул. Аугуста Цесарца бр.3).
2. Измене и допуне плана детаљне регулације блокова око улице Цара Душана у Новом Саду (локалитет у Улици цара Душана бр.33).
3. Измене и допуне Плана генералне регулације насељеног места Ветерник, локалитет улица Петра Биге бр. 31
4. Измене и допуне плана детаљне регулације дела Салајке у Новом Саду (локалитет у ул. Бранка Радичевића)
5. Измене и допуне плана детаљне регулације дела Авијатичарског насеља и Детелинаре у Новом Саду (локалитет у улици Облачића Рада).
6. Измене и допуне плана детаљне регулације Карагаче у Петроварадину (локалитет на парцели 472/3, КО Петроварадин).
7. Измене и допуне плана генералне регулације Сремске Каменице са окружењем (локалитет Мали до).
8. Измене и допуне плана генералне регулације насељеног места Ветерник (локалитет на парцели 1724/16, КО Ветерник).
9. Измене и допуне плана генералне регулације у наслеђеним амбијенталним целинама у Новом Саду (локалитет на парцели број 8547/1, КО Нови Сад 1).
10. Измене и допуне ПДР блокова између Бул. цара Лазара, улица Цара Душана, Атанасија Гереског и Ђорђа Сервицког у Новом Саду (локалитет на парцели 4142 и 4143, КО Нови Сад 2).
11. Урбанистички пројекат за изградњу друге фазе пословног комплекса CONTINENTAL AUTOMOTIVE у Новом Саду.
12. Урбанистички пројекат пословног комплекса у радној зони СЕВЕР 2 на парцели 3850/8, КО Нови Сад 1 у Новом Саду.
13. Урбанистички пројекат стамбеног комплекса уз улицу Јернеја Копитара, на парцелама број 6956/4, 6956/5 и 6964/1 КО Нови Сад 1 у Новом Саду.
14. Измене и допуне. плана детаљне регулације блокова између Бул. цара Лазара и улица Цара Душана, Атанасија Гереског и Ђорђа Сервицког у Новом Саду (локалитет у ул. Мише Димитријевића бр.73 у Новом Саду).
15. Измене и допуне плана детаљне регулације центра између улица Браће Поповић, Бранка Бајића , и Илије Бирчанина у Новом Саду (локалитет уз Улицу Бранка Бајића)
16. Измене и допуне плана детаљне регулације линијског центар дуж улице цара Лазара у Футогу (локалитет на парцели бр.5468 КО Футог)
17. Измене и допуне плана детаљне регулације блокова око Железничке улице у Новом Саду (локалитет у ул. Сремска бр.7).

1.2. ИЗРАДА ДОКУМЕНАТА КОЈИМА СЕ РЕАЛИЗУЈУ ПРОСТОРНИ И УРБАНИСТИЧКИ ПЛАНОВИ

Послови на изради Урбанистичких докумената којима се спроводи планска документација подразумевају израду: Урбанистичких услова за локацијску дозволу, Информације о локацији, Мишљење о могућности озакоњења објеката, Уверење о чињеницама садржаним у урбанистичкој документацији, Пројекта парцелације односно препарцелације, Пројекта исправке градице суседних парцела, Урбанистичких услова за постављање монтажних и других објеката на јавним површинама и сл.

У 2022. години обрађено је 4411 захтева. Од тога је у текућем периоду примљено 4023 захтева, што је за 3% мање него у претходној години, а 357 захтева је пренето из 2021. године. Од укупног броја примљених захтева обрађено је 4054 захтева, тј. 91.9% укупног броја примљених захтева у посматраном периоду.

У 2022. години дошло је до промене броја поднетих захтева за породичне стамбене објекте (758) што је повећање за 36% у односу на претходну годину. Постоји повећање укупног броја поднетих захтева за локацијску дозволу у Обједињеној процедури 1160 за 8% више него у претходној години.

Приметно је и повећање и броја захтева поднетих за Информације о локацији (1012) што је повећање за 2% у односу за претходну годину.

У поступку озакоњења бесправно изграђених објеката примљено је 747 захтева, што је за 35% мање у односу на претходну годину (број се очекивано смањује јер се поступак озакоњења по важећем Закону из 2015. приводи крају).

Током 2022. године контакт са корисницима услуга за сва питања, поново се, одвијао лично, путем давања усмених Информација у приземљу наше зграде или телефоном.

2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ У 2022. ГОДИНИ

Остварени укупни приходи у 2022. години износе 264.829.406,00 динара, а укупни расходи 251.300.906,00 динара. Добитак износи 13.528.500,00 динара, односно нето добитак је 11.217.007,77 динара.

Табела 3.1. Преглед прихода и расхода (у динарима)

Ред. број	ПОЗИЦИЈА ПЛАНА	Остварено 2021.	План 2022.	Остварено 2022.	Индекс	
					(5:3)	(5:4)
1	2	3	4	5	6	7
I	Приходи	251.447.710	286.716.667	264.829.406	105,32	92,3662
II	Расходи	230.607.797	284.784.254	251.300.906	108,97	88,2426
III	Нето Добитак/ Губитак	20.839.913	1.932.413	13.528.500	64,916	700,083

ИЗВОРИ ПРИХОДА

Укупни приходи за 2022. годину износе 264.829.406,00 динара, што у односу на реализацију из 2021. године представља повећање од 8%. Реализација прихода у 2022. години у поређењу са односу на планиране приходе, нижа је за 5,32%.

Табела 3.2. Преглед прихода по структури (у динарима)

Ред. број	ПОЗИЦИЈА ПЛАНА	Реализација 2021.	План 2022.	Реализација 2022.	Индекс	
					(5:3)	(5:4)
1	2	3	4	5	6	7
I	ПРИХОДИ	251.447.710	286.716.667	264.829.406	105	92
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	249.598.259	283.766.667	262.087.647	105	92
1.1.	Приходи од просторно планске документације за оснивача	166.614.755	166.666.667	166.666.239	100	100
1.2.	Приходи од просторно планске документације од других инвеститора	9.244.197	30.100.000	11.653.654	126	39
1.3.	Приходи од израде урбанистичких докумената	73.712.701	87.000.000	83.433.704	113	96
1.4.	Други пословни приходи	26.606		334.050	1.256	
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	148.642	750.000	244.535	165	33
2.1.	Приходи од камата	130.827	750.000	244.535	187	33
2.2.	Позитивне курсне разлике	17815			0	
3	ОСТАЛИ И ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ	1.700.809	2.200.000	2.497.224	147	114

- **Пословни приходи** у 2022. години износе 262.087.647,00 динара и нижи су од планираних за 8%, а за 5% виши у поређењу са оствареним вредностима из претходне године.

- 1) Остварени приходи од израде *просторно планске документације за оснивача* у 2022. години износе 166.666.239,00 динара.
- 2) Приходи од израде *просторно планске документације за тржиште* реализовани су у износу од 11.653.654,00 динара, што је за 61% ниже од планске вредности и више од реализације у 2021. години за 26%.
- 3) Реализовани приходи од израде *урбанистичких услова* у планском периоду износе 83.433.704,00 динара и нижи су од планираног прихода за 4% и виши од реализованих у претходној години за 13%.

- **Финансијски приходи** у 2022. години реализовани су у износу од 244.535,00 динара а чине их приходи по основу камате на орочена новчана средства.

- **Остали приходи** у 2022. години реализовани су у износу од 2.497.224,10 динара. У категорију осталих прихода сврстани су приходи по основу:

- Наплаћених отписаних потраживања у износу од 1.531.057,00 динара;
- Приход од продаје опреме у износу од 608.367,00 динара;
- Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања у износу од 350.489,03 динара;
- Осталих непоменутих прихода у износу од 7.310,00 динара.

2.1. РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА

Укупни расходи за 2022. годину износе 251.300.906,00 динара и у односу на 2021. годину наведени износ представља повећање за 10%, а у односу на план за 2022. годину смањење од 12%.

Табела 3.1.1. Расходи по наменама (у динарима)

Ред. број	ПОЗИЦИЈА ПЛАНА	Реализација 2021.	План 2022.	Реализација 2022.	Индекс	
					(5:3)	(5:4)
1	2	3	4	5	6	7
II	РАСХОДИ	227.916.598	284.784.254	251.300.906	110	88
1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	226.941.601	283.729.254	245.669.418	108	87
1.1.	Трошкови материјала	10.103.792	11.900.000	10.428.857	103	88
1.1.1.	Трошкови осталог материјала	5.765.589	6.850.000	6.325.031	110	92
1.1.2.	Трошкови горива и енергије	4.304.976	5.000.000	4.098.081	95	82

1.1.3.	Остали трошкови материјала	33.227	50.000	5.745	17	11
1.2.	Трошкови зарада и накнада зарада	174.488.863	223.999.254	195.065.696	112	87
1.2.1.	Зараде и накнаде зарада (бруто)	135.080.126	169.358.700	148.457.889	110	88
1.2.1.1	Зараде и накнаде пословодства	16.040.327	17.097.400	14.510.535	90	85
1.2.1.2	Зараде и накнаде запослених	119.039.799	152.261.300	133.947.354	113	88
1.2.2.	Доприноси на терет послодавца	22.458.099	27.351.430	23.974.185	107	88
1.2.3.	Накнаде по основу уговора о делу		180.000	0		0
1.2.4.	Накнада по уговорима приврем и поврем.пословима	3.144.248	3.260.000	2.592.300	82	80
1.2.5.	Накнада физичким лицима по основу осталих уговора		243000	0		0
1.2.6.	Накнада члановима надзорног одбора	1.384.662	1.415.124	1.250.000	90	88
1.2.7.	Остали лични расходи	12.421.728	22.191.000	18.791.322	151	85
1.2.7.1	Превоз на рад и са рада	2.619.641	3.200.000	2.601.810	99	81
1.2.7.2	Јубиларне награде	702.610	4.900.000	4.805.821	684	98
1.2.7.3	Отпремнина при одласку у пензију	611.925	700.000	281.595	46	40
1.2.7.4	Стипендије и школарине		180000	0		0
1.2.7.5	Помоћ запосленима и породици	4.586.921	6.500.000	6.752.141	147	104
1.2.7.6	Накнада трошк. на службеном путу	172.720	252.000	207.450	120	82
1.2.7.7	Дневнице за службени пут	192.711	428.000	332.005	172	78
1.2.7.8	Издајање у добровољни пензијски фонд	2.757.500	5.031.000	3.810.500	138	76
1.2.7.9	Остале примања	777.700	1.000.000	0	0	0
1.3.	Трошкови производних услуга	11.296.645	16.000.000	12.743.980	113	80
1.3.1.	Трошкови услуга на изради задатака	839.171	3.100.000	1.827.501	218	59
1.3.2.	Трошкови транспортних услуга	1.598.490	2.000.000	1.515.428	95	76
1.3.3.	Трошкови услуга одржавања	4.359.015	5.200.000	3.763.994	86	72
1.3.4.	Трошкови закупнина	3.313.313	4.200.000	4.180.990	126	100
1.3.5.	Остале производне услуге	1.186.656	1.500.000	1.456.066	123	97
1.4.	Трошкови амортизације и резервисања	17.340.966	13.000.000	12.503.092	72	96
1.5.	Нематеријални трошкови	13.711.335	18.830.000	14.927.794	109	79
1.5.1.	Трошкови непроизводних услуга	7.857.461	11.130.000	8.433.808	107	76
1.5.1.1	Тр.стуч.образов. и усавршавања	275.350	800.000	378.350	137	47
1.5.1.2	Трошкови услуга обезбеђења	1.287.426	1.900.000	1.610.486	125	85
1.5.1.3	Трошкови .здравствених услуга – систематски преглед запослених	1.253.950	1.500.000	1.126.300	90	75
1.5.1.4	Трошкови провајдера	403.689	500.000	416.964	103	83
1.5.1.5	Трошкови адвокатских услуга	480.000	480.000	480.000	100	100
1.5.1.6	Трошкови ревизија фин.извештаја .	170.000	200.000	170.000	100	85
1.5.1.7	Остале непроизводне услуге	3.643.896	4.650.000	3.841.708	105	83
1.5.1.8	Услуге одржавања софтверских додатака за AutoCAD	82.000	500.000	410.000	500	82
1.5.1.9	Произвођачка подршка и сервиси за рачунарску инфраструктуру	213.150	600.000		0	0
1.5.2.	Трошкови репрезентације	828.058	850.000	841.302	102	99
1.5.3.	Трошкови премија осигурања	1.291.475	1.400.000	1.393.776	108	100
1.5.4.	Трошкови пореза	1.116.784	1.300.000	1.092.190	98	84
1.5.5.	Остали нематеријални трошкови	2.617.557	4.150.000	3.166.718	121	76
1.5.5.1.	Трошкови платног промета	443.274	500.000	451.212	102	90
1.5.5.2.	Трошкови чланарина	1.336.388	2.100.000	1.627.653	122	78
1.5.5.3.	Остало	837.895	1.550.000	1.087.853	130	70
2	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.279	55.000	5.631	440	10
2.1.	Расходи камата	1.279	50000	2.089	163	4
2.2.	Негативне курсне разлике		5000	123		2
2.3.	Остали финансијски расходи			3418		
3	ОСТАЛИ РАСХОДИ	973.718	1.000.000	2.078.955	214	208
3.1.	Остали непоменути расходи	890.449	1.000.000	897.039	101	90
3.2.	Остало (губици по основу расхода,накнаде штете и сл.)	83.269		1.181.917	1419,4	
4.	Обезвређење имовине (потраживања,залиха,пласмана и сл.)	2.691.199		3.546.903	131,8	

Пословни расходи у 2022. години износе 245.669.418,00 динара и нижи су од планираних за 12%, а у односу на расходе из претходне године виши су за 10%.

7

Димитрије

Трошкови зарада и накнада зарада представљају најзначајнији трошак који у структури пословних расхода учествује са 79,40%. У 2022. години износе 195.065.696,00 динара, што је у односу на план 2022. године ниже за 13%, док је у односу на реализацију у 2021. години, више за 12% Детаљан приказ трошкова зарада даје се у поглављу 4.1. Трошкови запослених.

Трошкови материјала у 2022. години износе 10.428.857,00 динара. Уколико их посматрамо у односу на остварење из претходне године, виши су за 3%, а у односу на планиране вредности нижи су за 12%. Наведене трошкове сачињавају: трошкови осталог материјала у износу од 6.325.031,00 динара (трошкови тонера, папира за плотер и фотокопирање, канцеларијског материјала и др.), трошкови горива и енергије у износу од 4.098.081,00 динара и трошкови отписа алата и ситног инвентара у износу од 5.745,00 динара.

Трошкови производних услуга у 2022. години износили су 12.746.980,00 динара, што је у односу на планске вредности ниже за 20%, а у односу на остварење у 2021. години више за 13%. Ову категорију трошкова чине:

- *Трошкови услуга на изради задатака* у износу од 1.827.501,00 динар виши су од реализације у 2021. години за 118%, док су за 41% нижи од планских вредности.
- *Трошкови закупа пословног простора* у износу од 4.180.990,00 динара и за 26% су виши од реализације у 2021. години.
- *Трошкови услуга одржавања* су у 2022. години остварени на нивоу од 3.763.994,00 динара, што је у односу на претходни период за 14% ниже, а посматрано у односу на планске вредности ниже за 28%.
- *Трошкови транспортних услуга* који у 2022. години износе 1.515.428,00 динара су за 5% нижи од реализације у 2021. години, а за 14% нижи од планских вредности за 2022. годину.
- *Остале производне услуге* у износу од 1.456.066,00 динара односе се на комуналне услуге трошкове ХТЗ заштите и за 23% су више од реализације у 2020. години, а за 3% ниже од планских вредности.

Трошкови амортизације и резервисања у 2022. години износе 12.503.092,00 динара, што је у односу на остварење из претходне године ниже за 28%, а у односу на планске вредности ниже за 4%. Наведени трошкови обухватају обрачунату амортизацију основних средстава у износу од 7.192.397,57 динара, амортизацију нематеријалне имовине у износу 2.388.010,57 динара, резервисања за отпремнине запослених у износу од 2.855.388,73 динара и остала дугорочна резервисања у износу од 2.922.683,17 динара.

Дугорочна резервисања за отпремнине представљају садашњу вредност очекиваних будућих исплата запосленима за отпремнине, а утврђују се на основу елемената дефинисаних МСФИ за мала и средња предузећа и на дан 31.12.2022. године и утврђена су у износу од 20.122.240,06 динара.

Почетни дисконтовани износ досадашњих резервисања за отпремнине износи 18.014.775,79 динара. Разлика између почетног и крајњег стања периода и промена у току године због одласка запослених у пензију и престанка радног односа, представља трошак текуће године. У 2022. години трошкови резервисања за отпремнине износе 2.855.388,73 динара.

У 2022. години двоје запослених је остварили право на пензију. Исплата отпремнине вршена је делом из резервисаног износа, а део је представљао трошак за отпремнине запослених текуће године. За 2022. годину извршена је допуна резервисања за отпремнине за сваког запосленог на основу година стажа на дан одласка у пензију и време у годинама до одласка у пензију.

Остала дугорочна резервисања односе се на резервисања за примљен аванс по уговору о изради планске документације због немогућности предузећа да заврши уговорен посао због законских ограничења.

Нематеријални трошкови у 2022. години износе 14.927.794,00 динара, што је у односу на прошлу годину више за 9% , а у односу на планиране вредности ниже за 21%. Ова категорија трошкова обухвата:

- *Трошкове непроизводних услуга* у износу од 8.433.808,00 динара. Ову категорију трошкова чине трошкови стручног усавршавања, трошкови одржавања софтвера, трошкови услуга обезбеђења, трошкови провајдера, трошкови на име адвокатских услуга, трошкови ревизије финансијских извештаја



и сл. У поређењу са претходном годином, ови трошкови су за 7% виши, а у односу на план, нижи су за 24%.

- *Трошкове репрезентације* у износу од 841.302,00 динара и у односу на претходни период виши су за 2%, а у односу на плански период нижи за 1%.
- *Трошкови пореза* у износу од 1.092.190,00 динара у односу на прошлу годину нижи за 2%, док су у односу на планске вредности нижи за 16%.
- *Трошкове премије осигурања* у износу од 1.393.776,00 динара, виши су у односу на реализацију у 2021. години за 8%.
- *Трошкови чланарина, платног промета и остали нематеријални трошкови*, које чине трошкови претплате на часописе и публикације, чланарине, услуге платног промета, судске и административне таксе, накнада за заштиту животне средине и сл. у износу од 3.166.718,00 динара. У поређењу са претходном годином, ови трошкови су виши за 21%, а у односу на план, нижи за 24%.

Финансијски расходи

Ову врсту расхода чине расходи камата, негативне курсне и валутне разлике у износу од 5.631.00 динара. Финансијски расходи су повећани у односу на 2021. годину, када су износили 1.279.00 динара, за 340%, а у односу на план су нижи за 90%.

Остали расходи

У 2022. години остали расходи остварени су на нивоу од 2.078.955,00 динара, што је у односу на планске вредности више за 108 %, а у односу на реализацију у 2021. години, више за 114 % и то:

- *Остали непоменути расходи* у износу од 897.039,00 динара односе се у највећој мери на средства намењена Буџетском фонду за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом, судска решења, услуге без накнаде и сл;
- *Губици по основу расхода опреме, као и продаје опреме и др. у износу* 1.181.917,00 динара и то губици по основу расхода и продаје опреме (1.141.294,55) и расход по основу исправке грешке из ранијих година.

Обезвређење имовине

Надзорни одбор је донео одлуку о Усвајању Извештаја пописне комисије о извршеном годишњем попису средстава, потраживања и обавеза ЈП „Урбанизам“ Завод за урбанизам са стањем на дан 31.12.2022. године у којем је извршено *Обезвређивање потраживања*, односно индиректан отпис потраживања од купаца и осталих потраживања, која се процењују као ненаплатив у складу са Законом о рачуноводству, у износу од 3,546,903,00 динара.

2.2. ДОБИТАК

Резултат оствареног нивоа прихода и расхода у 2022. години је нето добитак у износу од 11.217.007,77 динара.

Финансијским планом за 2022. годину планиран је добитак у износу од 1.932.413,00 динара, али како је у току 2022. године извршена рационализација трошкова, остварени добитак је вишеструко већи.

Расподела оствареног нето добитка извршиће се сагласно члану 58. Закона о јавним предузећима:

- 5.608.503,89 динара уплатиће се оснивачу, а
- 5.608.503,89 динара остаће предузећу као нераспоређена добит.

✓

Миливоје

**РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА
ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА**

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласност оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2021	26.04.2022.	172-III-XLVII-2/22 020-24/2022-I	27.06.2022	"Сл.лист Града Новог Сада " 27/22	Добитак	17.258.372	50%	8.629.186	50%	8.629.186	нераспоређена добит
2020	31.05.2021.	172-III-XXXIX-2.3/21 020-149/2021-I	18.06.2021	"Сл.лист Града Новог Сада " 28/21	Добитак	15.104.319	50%	7.552.160	50%	7.552.159	нераспоређена добит
2019	03.07.2020.	172-III-XXVII-3/20 020-153/2020-I	02.10.2020.	"Сл.лист Града Новог Сада " 43/20	Добитак	20.163.056	50%	10.081.528	50%	10.081.528	нераспоређена добит
2018	24.05.2019.	172-III-XVII-3/19 020-240/2019-I	25.06.2019.	"Сл.лист Града Новог Сада " 31/19	Добитак	11.563.860	50%	5.781.930	50%	5.781.930	нераспоређена добит

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2022	8.629.186	09.11.2022.	172-III-XLVII-2/22 020-24/2022-I	Добит из претходне године
	= Укупно			
2021	7.552.160	16.11.2021.	Одлука НО 172-III-XXXIX-2.3/2021	Добит из претходне године
	= Укупно			
2020	10.081.528	10.11.2020.	Одлука НО 172-III-XXVII-3/2020	Добит из претходне године
	= Укупно			
2019	5.781.930	22.11.2019.	Одлука НО 172-III-XVII-3/2019	Добит из претходне године
	= Укупно			
2018	6.270.801	26.11.2018.	Одлука НО 164-III-IV-3/2018	Добит из претходне године
	= Укупно			

2.3. ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА СТАЊА

2.3.1. Актива

Стална имовина предузећа на дан билансирања 31. децембра 2022. године износи 40.612.749,00 динара и чине је нематеријална имовина у износу од 10.815.685,15 динара, постројења и опрема у вредности од 21.929.899,41 динара, као и дугорочни финансијски пласмани у износу од 7.867.164,24 динара. Дугорочни пласмани се односе на стамбене кредите запослених, као и на учешће у капиталу осталих правних лица.

Обртна имовина предузећа на дан 31. децембар 2022. године износи 129.194.675 динара и то:

- материјал (залихе тонера, папира)	3.435.130 динара
- плаћени аванси за залихе и услуге	366.663 динара
- купци у земљи	12.889.676 динара
- друга потраживања	5.284.940 динара
- краткорочни финансијски пласмани	37.400 динара
- готовински еквиваленти и готовина	103.285.144 динара
- активна временска разграничења	3.895.721 динара

Одложена пореска средства на дан 31. децембар 2022. године износе 3.014.490,00 динара.

2.3.2. Пасива

Капитал предузећа на дан билансирања 31. децембра 2022. године износи 132.917.636,00 динара, а чине га:

- основни капитал, државни и остали капитал у износу од 78.460.772,71 динара,
- ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме у износу од 945.639,98 динара
- нераспоређени добитак у износу од 53.511.000,00 динара кога чине добитак из ранијих година у износу од 42.294.216,43 динара и нераспоређени добитак текуће године у износу од 11.217.007,77 динара.

Дугорочна резервисања и обавезе предузећа на дан 31. децембар 2022. године износе 20.974.231,29 динара, а односе се на резервисања за отпремнине и резервисања за трошкове судских спорова.

Краткорочне обавезе на дан 31. децембар 2022. године износе 18.930.046,00 динара, и то:

- примљени аванси	11.167.340 динара
- обавезе из пословања	4.376.326 динара
- остале краткорочне обавезе	848.388 динара
- обавезе по основу пореза на додату вредност	2.463.087 динара
- остале обавезе за порезе, доприносе и др.дажбине	72.819 динара
- пасивна временска разграничења	2.086 динара

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	01.01-31.12.2022. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2022*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ					
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	249.599	283.766	262.088	92%
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	249.572	283.766	261.754	92%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	249.572	283.766	261.754	92%
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	27			
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			334	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	226.942	283.729	245.669	87%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	10.104	11.900	10.429	88%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	174.489	223.999	195.066	87%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	135.080	169.359	148.458	88%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	22.458	27.351	23.974	88%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	16.951	27.289	22.634	83%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	9.744	13.000	9.580	74%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11.297	16.000	12.744	80%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	7.597		2.922	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	13.711	18.830	14.928	79%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	22.657	37	16.419	44376%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	149	750	244	33%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ,	1028		750		0%

	ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	131		244	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	18			
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1	55	6	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1	50	2	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		5	4	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	148	695	238	34%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.691		3.547	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.700	2.200	2.497	114%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	968	1.000	2.038	204%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	251.448	286.716	264.829	92%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	230.602	284.784	251.260	88%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	20.846	1.932	13.569	702%
	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	6		41	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	20.840	1.932	13.528	700%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	4.698		2.248	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			63	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1.116			

723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК					
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	17.258	1.932	11.217	581%
	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				

Образац 1а

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

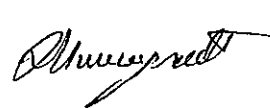
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	31.12.2022. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2022*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	6	7	8
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА					
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	31.958	41.529	40.613	98%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА					
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	7.878	11.200	10.816	97%
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	7.878	11.200	10.816	97%
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				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА					
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	15.514	22.500	21.930	97%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	15.514	22.500	21.930	97%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
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	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	8.566	7.829	7.867	100%

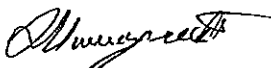
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	29	29	29	100%
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
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 (хартје 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	8.537	7.800	7.838	100%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	3.077	3.000	3.014	100%
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	136.350	110.776	129.195	117%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.546	3.821	3.802	100%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.321	3.521	3.435	98%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	225	300	367	122%
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	3.981	10.150	12.890	127%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3.981	10.150	12.890	127%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
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	10.571	4.520	5.285	117%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	633	1.500	948	63%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	9.898	3.000	4.285	143%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	40	20	52	260%

23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	817	0	37	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	4		37	
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	813			
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	115.392	89.148	103.285	116%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4.043	3.137	3.896	124%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	171.385	155.305	172.822	111%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	130.329	123.632	132.917	108%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	78.460	78.460	78.460	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	946			
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		946	946	100%
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	50.923	44.226	53.511	121%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	33.665	42.294	42.294	100%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	17.258	1.932	11.217	581%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	18.800	18.450	20.974	114%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	18.800	18.450	20.974	114%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	18.015	17.700	20.122	114%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	785	750	852	114%

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	
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				
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				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	22.256	13.223	18.931	143%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	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				
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	10.041	6.000	11.167	186%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3.661	3.050	4.377	144%
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	3.566	3.000	4.333	144%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	95	50	44	88%



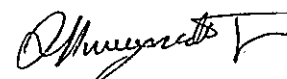

44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8.541	4.173	3.385	81%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	280	200	849	425%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.563	3.973	2.536	64%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	3.698			
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	13		2	
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	171.385	155.305	172.822	111%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				




ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2021. Претходна година	01.01-31.12.2022. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2022)
			План	Реализација	
1	2	3	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	303.113	313.250	307.438	98%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	299.078	308.000	304.786	99%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	131	750	245	321%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3.904	4.500	2.407	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	265.044	310.372	302.144	97%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	41.594	42.122	60.516	144%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	175.767	223.000	193.101	87%
4. Плаћене камате у земљи	3010	1	50	2	4%
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	3.651	2.200		0%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	44.031	43.000	48.525	113%
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	38.069	2.878	5.294	184%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	698	700	695	99%
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	698	700	695	99%
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	8.696	21.370	18.096	85%
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	8.696	21.370	18.096	85%
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	7.998	20.670	17.401	84%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	7.552	8.447	0	0%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				



2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	7.552	8.447		0%
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	7.552	8.447		0%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	303.811	313.950	308.133	98%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	281.292	340.189	320.240	94%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	22.519			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		26.239	12.107	46%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	92.855	115.392	115.392	100%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	18			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		5		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055				
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)		115.392	89.148	103.285	116%

Образац 9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2021. (претходна година)	068	текући рачун	АИК БАНКА		108.266
	068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд		68.825.694
	068	текући рачун	БУЏЕТ - УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		0
	068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд бол. рефундација		559.450
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		45.898.903
	068	девизни рачун	Банка Интеза ад Београд		0
	Укупно у динарима				115.392.313
31.03.2022.	068	текући рачун	АИК БАНКА		146.866
	068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд		41.215.174
	068	текући рачун	БУЏЕТ - УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		0
	068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд бол. рефундација		793.112
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		46.379.798
	068	девизни рачун	Банка Интеза ад Београд		0
	Укупно у динарима				88.534.950
30.06.2022.	068	текући рачун	АИК БАНКА		145.516
	068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд		57.839.301
	068	текући рачун	БУЏЕТ - УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		0
	068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд бол. рефундација		463.850
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		46.831.332
	068	девизни рачун	Банка Интеза ад Београд		0
	Укупно у динарима				105.279.999
30.09.2022.	068	текући рачун	АИК БАНКА		146.241
	068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд		45.182.113
	068	текући рачун	БУЏЕТ - УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		0
	068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд бол. рефундација		347.774
	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		47.594.367
	068	девизни рачун	Банка Интеза ад Београд		0
	Укупно у динарима				93.270.495
31.12.2022.	068	текући рачун	АИК БАНКА		127.291
	068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд		54.880.290
	068	текући рачун	БУЏЕТ - УПРАВА ЗА ТРЕЗОР		0

068	текући рачун	Банка Интеза ад Београд бол. рефундација	166.397
068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	48.111.165
068	девизни рачун	Банка Интеза ад Београд	
Укупно у динарима			103.285.144

Образац 11

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022.	на дан 30.06.2022.	на дан 30.09.2022.	на дан 31.12.2022.
до 3 месеца	34.451.582	25.615.484	38.088.490	7.670.794
од 3 месеца до 12 месеци	1.226.943	2.860.632	13.967.011	8.734.025
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	35.678.525	28.476.116	52.055.501	16.404.819

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2022. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022.	на дан 30.06.2022.	на дан 30.09.2022.	на дан 31.12.2022.
до 3 месеца	4.335.214	3.120.687	1.372.527	4.322.411
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	4.335.214	3.120.687	1.372.527	4.322.411

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2022*				

* година за коју се извештај саставља

Опис спора*	Укупна вредност спора**

3. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊЕ

3.1. Трошкови запослених

Ову групу трошкова чине трошкови зарада, накнада за годишњи одмор, рад на дане државног празника, боловање на терет послодавца, регрес за годишњи одмор, накнада за исхрану, топли оброк, порези и доприноси на терет послодавца, трошкови накнаде по уговорима, накнаде за рад чланова Надзорног одбора, јубиларне награде, отпремнине, стипендије, помоћ запосленима и остали лични расходи.

Трошкови зарада и накнада зарада (брuto) износе 148.457.888,58 динара и крећу се у оквиру планиране масе средстава за исплату зарада у 2022. години. У складу са одредбама Закона о раду и Колективног уговора запосленима је у 2022. години исплаћен регрес за годишњи одмор у висини просечне месечне зараде у Републици увећаног за фиксни износ од 33.000,00 динара без пореза и доприноса као и исплата накнаде за исхрану „топли оброк“ у висини од 400,00 динара бруто за сваки дан присуства на послу односно, почев од зараде за април 2022. године, 500,00 динара бруто за сваки дан присуства на послу.

Доприноси на терет послодавца исплаћени су у износу од 23.974.185,00 динара у складу са прописаним стопама.

Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима износе 2.592.300,00 динара. По основу уговора о привременим и повременим пословима на дан 31.12.2022. године било је ангажовано укупно три лица.

Накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора износе 1.250.000,00 динара.

Остали лични расходи у укупном износу од 12.421.728,00 динара, односе се на:

- превоз на рад и са рада у износу од 2.475.684,00 динара за куповину месечних карата за превоз и исплату накнаде у готовини;
- јубиларне награде за петоро запослених у износу од 4.805.821,00 динара, исплаћене су током 2022. године у зависности од датума остварења јубилеја рада у предузећу;
- помоћ запосленима и породици у износу од 5.992.141,00 динара. Помоћ је исплаћивана у складу са Колективним уговором на име помоћи за рођење детета, трошкове лечења, смрти чланова породице запосленог и тешког материјалног положаја запослених;
- дневнице за службени пут у износу од 332.005,00 динара;
- накнаде трошкова на службеном путу у износу од 207.451,00 динара;
- остала примања обухватају личне расходе који су регулисани Колективним уговором у укупном износу од 760.000,00 динара и
- отпремнину при одласку у пензију у износу од 281.595,00 динара (разлика између исплаћеног и резервисаног износа за отпремнине за двоје запослених).

Образац 2

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	01.01-31.12.2022. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2022*)
			План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	97.030.959	121.248.749	106.463.491	88%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	135.080.126	169.358.700	148.457.889	88%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	157.538.225	196.710.130	172.432.073	88%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	108	115	114	99%
4.1.	- на неодређено време	105	110	105	95%
4.2.	- на одређено време	3	5	9	180%
5	Накнаде по уговору о делу		180.000		
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу		1		
7	Накнаде по ауторским уговорима				
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима				
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.144.248	3.260.000	2.592.300	80%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3	5	4	80%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		243.000		
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		6		
13	Накнаде члановима скупштине				
14	Број чланова скупштине				
15	Накнаде члановима управног одбора				
16	Број чланова управног одбора				
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.384.662	1.415.124	1.250.000	88%
18	Број чланова надзорног одбора	2	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.619.641	3.200.000	2.475.684	77%
20	Дневнице на службеном путу	192.711	428.000	332.005	78%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	172.720	252.000	207.451	82%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	611.925	700.000	281.595	40%
23	Број прималаца	2	3	2	67%
24	Јубиларне награде	702.610	4.900.000	4.805.821	98%
25	Број прималаца	5	22	24	109%
26	Смештај и исхрана на терену				
27	Помоћ радницима и породици радника	4.586.921	6.500.000	5.992.141	92%
28	Стипендије		180.000		
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	777.700	1.000.000	760.000	76%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	275.350	800.000	378.350	47%

3.2. Динамика запошљавања

На дан 31.12.2022. године у предузећу је било укупно 114 запослених, од којих је девет (9) на одређено време и сто пет (105) на неодређено време. Квалификациона структура је: 31 запослени средње стручне спреме, 4 више стручне спреме и 79 запослених високе стручне спреме.

У складу са Програмом пословања за 2022. годину и након спроведеног поступка у предузећу је радни однос засновало укупно једанаест (11) запослених и то један (1) средње стручне спреме на одређено време у својству приправника и десет (10) високе стручне спреме, од којих пет (5) на одређено време (ВСС) и пет (5) на неодређено време (ВСС). Ово новозапошљавање је у складу са годишњим програмом пословања предузећа, чиме је у потпуности испуњен кадровски план за 2022. годину.

На привремено повременим пословима било је ангажовано током овог периода троје извршилаца високе стручне спреме (дипл.инж.арх., мастер права и дипл.математичар), којима су уговори истекли крајем месеца децембра. Такође, у предузећу је био ангажован један извршилац путем студентске задруге, ради замене привремено одсутног запосленог.

У истом извештајном периоду и надаље за троје запослених мирује радни однос због њиховог вршења јавних функција.

Радни однос престао је за две запослене због испуњења услова за превремену старосну пензију. Јавно предузеће је на крају извештајног периода имало укупно двоје приправника и то једног средње стручне спреме и једног високе стручне спреме.

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

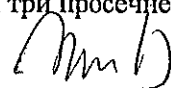
Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
Стање на дан 31.12.2021.		105			3			3		
	Одлив кадрова	5			1			3		
1.	истек уговора				1			3		
2.	споразумни престанак радног односа	2								
3.	остваривање права на старосну пензију	2								
4.	отказ од стране запосленог	1								
...										
	Пријем	5			7			3		
1.	ново запошљавање	5			6			2		
2.	продужење уговора	0			1			1		
Стање на дан 31.12.2022. године**		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		105	67	38	9	6	3	3	1	2

Исплата зарада

Маса средстава за исплату зарада у 2022. години планирана је у складу са посебним фискалним правилима, одредбама Уговора о раду и Колективног уговора на нивоу од 169.358.700,00 динара (бруто I), а реализована је у износу од 148.457.888,58 динара. Разлика између планиране масе зарада и исплаћених зарада настала је као последица одласака на породичко одсуство, боловање преко 30 дана запослених.

Обрачун и исплата зарада и накнада запосленима вршени су у складу са Посебним колективним уговором за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада, Колективним уговором код послодавца којим су поред осталог уређени односи између запосленог и послодавца и у вези зарада, накнада и других примања, као и Уговором о раду.

До примене новог колективног уговора увећање зараде по основу времена проведеног на раду за сваку пуну годину рада износило је 0,4% од основице, а након примене увећање износи 0,5% од основице. Висина отпремнине због престанка радног односа ради одласка у пензију исплаћује се у висини три просечне зараде.



Просечна бруто зарада у 2022. години износила је 118.832,00 динара, а просечна нето зарада 85.232,00 динара.

На име доприноса на терет послодавца исплаћено је 29.542.064,17 динара. Сви порези и доприноси су уредно уплаћивани.

Образац 4

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2022*					
				у динарима	
		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	73.194	53.239	69.847	50.893
	Највиша појединачна зарада	174.586	124.315	172.636	123.148
	Просечна зарада	123.135	88.247	118.832	85.232
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	170.456	121.419	166.423	118.593
	Највиша појединачна зарада	199.320	141.653	197.567	140.424
	Просечна зарада	181.987	129.503	174.532	124.277

3.3. Накнаде члановима Надзорног одбора

Накнаде члановима Надзорног одбора планиране су у износу од 1.415.124,00 динара, а исплаћене у износу од 1.250.000,00 динара. Накнаде су исплаћиване у складу са Решењем Скупштине Града у нето износу од 25.000,00 динара.

4. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Програмом пословања за 2022. годину нису планиране капиталне инвестиције.

5. ЗАДУЖЕНОСТ

У 2022. години предузеће није имало доспелих обавеза по основу домаћих или иностраних кредита.

6. НАБАВКЕ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И ТРОШКОВИ ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

6.1. Набавка добара, услуга и радова

У 2022. години на име набавки, у складу са финансијским планом, извршене су набавке укупне вредности 57.663.828,91 динара.

ДОБРА	32.696.493,18 динара
Јавне набавке	27.829.369,23 динара
Набавке на које се закон не примењује	44.867.123,95 динара
Набавке за које није спроведен поступак (на које се закон не примењује закон о јавним набавкама)	880.000,00 динара
УСЛУГЕ	24.697.062,73 динара
Јавне набавке	15.636.137,89 динара
Набавке на које се закон не примењује	9.060.924,84 динара
Набавке за које није спроведен поступак (на које се не примењује закон о јавним набавкама)	1.055.000,00 динара
РАДОВИ	276.273,00 динара
Радови на које се закон не примењује	276.273,00 динара

У наредној табели дат је приказ реализације Плана набавки за 2022. годину

Табела бр.7.1.1 - Извршење плана набавки за 2022. годину							
у 000 динара							
Редни број	ОПИС	Добра	Услуге	Радови	Укупно (Д+У+Р)	Набавке на које се ЗЈН не примењује	УКУПНЕ НАБАВКЕ
1	2	3	4	5	6	7	8 (6+7)
1.	Планирано	32.100	16.366	0	48.466	18.140	66.606
2.	Уговорено	27.829	15.636	0	43.465	14.048	57.513
3.	% Реализације (2/1*100)	86,7	95,54	0	89,68	77,44	86,35
4.	Непокрените набавке	0	0	0	0	1.055	1.055
5.	Планирано (умањено за непокренито)	32.100	16.366	0	48.466	17.085	65.551
6.	% Реализације (2/5*100)	86,7	95,54	0	89,68	82,22	87,74
7.	Остварене уштеде код уговорених набавки	4.271	730	0	5.001	4.092	9.093
8.	% Учешћа уштеда (7/1*100)	13,3	4,46	0	10,32	22,55	13,65
9.	% учешћа уштеда (7/5*100)	13,3	4,46	0	10,32	23,95	13,87

На основу табеле можемо закључити да је 93,58% набавки реализовано (тумачећи редни број 6) – узимајући у обзир само покренуте поступке. Од планираних поступака јавних набавке сви су покренути, односно степен реализације износи 86,70% код јавних набавки.

Такође, на основу горе наведеног можемо закључити да су остварене значајне уштеде приликом закључивања уговора о јавним набавкама. Код уговорених поступака уштеде износе приближно 4,271.000,00 динара. Проценат уштеде код спроведених поступака је 13,30%, ако посматрамо укупне набавке проценат уштеда износи 13,87% односно 9.093.000,00 дин.

Као најзначајније набавке у 2022. години издвајамо:

- Хардвер (радне станице, ласерски штампачи, скенер, плотер са скенером...)
- Софтвери Autodesk Infrastructure Design Suite Standard Commercial Maintenance Subscription, софтвер обрачун зарада и кадровска евиденција, рачуноводствено финансијски софтвер (модул фактурисање)..
- Канцеларијски материјал (Тонери и кертрици, папир за штампање и фотокопирање, фасицкле, регистратори и остали канцеларијски материјал).
- Службено возило

6.2. Инвестиционо и текуће одржавање

У 2022. години нису планирана средства на име инвестиционог одржавања, а за финансирање текућег одржавања путничких возила и канцеларијске опреме и уређаја и мањих радова предвиђен је износ од 1.650.000,00 динара. За одржавање путничких возила и канцеларијску опрему и уређаје уговорено је 1.002.535,00 динара без ПДВ-а. Набавка радова који припадају категорији на које се закон не примењује је спроведена у износу од 276.273,00 динара без ПДВ-а.

6.3. Средства за посебне намене

Средства за посебне намене, исказана у Програму пословања као посебна целина, терете расходе пословања.

За 2022. годину, нису планирана средства за донације, рекламу и пропаганду. Репрезентација је планирана у износу од 850.000,00 динара, а реализована у износу од 841.302,00 динара.

Образац 6.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ							
Р. бр.	Позиција	План 01.01-31.12.2021. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01 - 31.12.2022. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.12.2022.)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						

3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	850.000	828.058	850.000	850.000	841.302	99%
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						
ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА							
Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 2022. Године	Реализација 2022. Година	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра							
1.	Хардвер	5.000.000	4.918.260	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
2.	Софтвер	16.250.000	11.872.250	6.850.000	8.650.000	8.650.000	16.250.000
3.	Трошкови осталог материјала	5.350.000	5.339.153	0	5.350.000	5.350.000	5.350.000
4.	Трошкови горива и енергије	5.650.000	5.460.871	1.412.500	2.850.000	4.237.500	5.650.000
5.	Производи за чишћење и полирање - средства за одржавање хигијене и средства за дезинфекцију	560.000	530.187	140.000	280.000	420.000	560.000
6.	КАНЦЕЛАРИЈСКА ОПРЕМА И УРЕЂАЈИ (климе, остала опрема)	450.000	280.397	112.500	225.000	337.500	450.000
7.	Канцеларијски намештај	800.000	118.743	200.000	400.000	600.000	800.000
8.	Разни прехранбени производи - роба за кафе кухињу и вода за пиће	495.000	446.848	123.750	247.500	371.250	495.000
9.	Преплатата на часописе и службене листове, стручна литература	690.000	547.843	172.500	345.000	517.000	690.000
10.	Архивска опрема-полици	80.000	0	20.000	40.000	60.000	80.000
11.	Ситни заменски делови рачунарске опреме	400.000	78.684	100.000	200.000	300.000	400.000
12.	Службено возило	3.350.000	2.965.200	3.350.000	3.350.000	3.350.000	3.350.000
13.	Дрон	140.000	138.058	140.000	140.000	140.000	140.000
Укупно добра:		39.215.000	32.696.493	17.621.250	27.077.500	29.333.250	39.215.000
Услуге							
1.	Одржавање информационог система	3.000.000	2.982.000	750.000	1.500.000	225.000	3.000.000
2.	Услуге физичко техничко обезбеђења	1.900.000	1.758.570	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
3.	Услуге одржавања и чишћења просторија	1.800.000	1.618.800	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
4.	Услуге осигурања имовине, лица, запослених и добровољни пензијски фонд	7.016.000	6.915.468	1.754.000	3.508.000	5.262.000	7.016.000
5.	Услуге јавне и мобилне телефонije	1.250.000	1.250.000	312.500	625.000	937.500	1.250.000
6.	Услуге штампе и корицења	900.000	893.150	225.000	450.000	675.000	900.000
7.	Одржавање путничких возила	600.000	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
8.	Адвокатске услуге	480.000	480.000	120.000	240.000	360.000	480.000
9.	Финансијске услуге	65.000	0	16.250	32.500	48.750	65.000
10.	Семинари и стручна усавршавања	450.000	380.650	112.500	225.000	337.500	450.000
11.	Одржавање канцеларијске опреме и уређаја	650.000	402.535	162.500	325.000	487.500	650.000
12.	Услуге ревизије финансијских извештаја за 2022. Годину	200.000	195.000	0	0	200.000	200.000
13.	Здравствене услуге	1.400.000	1.111.300	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
14.	Услуге закупа пословног простора	4.200.000	4.180.990	1.050.000	2.100.000	3.150.000	4.200.000
15.	Интернет услуге	500.000	288.000	125.000	250.000	375.000	500.000
16.	Сређивање архивске грађе	350.000	345.000	0	350.000	350.000	350.000
17.	Надградња система евиденције са одржавањем	150.000	18.000	0	150.000	150.000	150.000
18.	Контрола громобранских инсталација	100.000	6.000	0	100.000	100.000	100.000
19.	Консултантске услуге за потребе израде планске документације	990.000	0	247.500	495.000	742.500	990.000
20.	Геомеханичка истраживања - студија	990.000	990.000	247.500	495.000	742.500	990.000
Укупно услуге:		26.991.000	24.415.463	6.197.750	14.395.500	18.768.250	26.991.000
Радови							
1.	Остали непоменути радови	300.000	270.273	75.000	150.000	225.000	300.000
2.	Затварање (застакљивање) пријавнице	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000
Укупно радови:		400.000	270.273	75.000	250.000	325.000	400.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		66.606.000	57.382.229	23.894.000	41.723.000	48.426.500	66.606.000

7. ЦЕНЕ

Цене услуга израде просторно-планске документације и услуга израде урбанистичких услова, односно урбанистичких пројеката парцелације утврђене су "Правилником о мерилима и критеријумима за образовање цена израде урбанистичке документације, урбанистичко-техничких услова и других послова" (у даљем тексту:

Шингурић 26

Ценовник), који је усвојен 2000. год. и изменама и допунама из новембра 2002, фебруара 2005, септембра 2006. године, децембра 2008. године, маја 2010. године и августа 2012. године.

Према важећем Ценовнику цене услуга израде просторно-планске документације формирају се према утврђеној методологији, а на основу вредности норма сата у предузећу.

Цене услуга израде урбанистичких услова и урбанистичких пројеката парцелације утврђене су у фиксном износу, по јединици мере и сагласно члану 19. Ценовника коригују се коефицијентом раста цена на мало у Републици Србији, а на основу одлуке на коју сагласност даје Градско веће Града Новог Сада.

Услуге израде урбанистичке документације везане за поступак озакоњења бесправно изграђених објеката врше се без накнаде.

У току 2022. године нису вршена усклађивања цена услуга сагласно члану 19. важећег ценовника, односно у току 2022. године није било повећања цена услуга. Цене услуга издавања урбанистичке документације за спровођење планске документације нису мењане од децембра 2008. године.

Нови Сад, 26.06.2023.



Handwritten initials 'H' and 'J'.

ЈП „УРБАНИЗАМ“ ЗАВОД ЗА УРБАНИЗАМ
НОВИ САД, Бул. цара Лазара 3/П
Број: 172-П-ЛХ-1/23
Дана: 28.06.2023.

На основу члана 65. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 22. став 2. Статута ЈП „Урбанизам“ Завод за урбанизам Нови Сад (број 2346/16), Надзорни одбор Јавног предузећа на ЛХ седници, одржаној 28. 06 2023. године донео је

ЗАКЉУЧАК

1. Надзорни одбор ЈП „Урбанизам“ је упознат са Извештајем овлашћеног ревизора и на исти нема примедбе.
2. Овај Закључак, заједно са Извештајем овлашћеног ревизора доставља се Скупштини Града Новог Сада ради информисања.

ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Стеван ДЕСПОТОВ, дипл. правник



Stevan
Despotov

Digitally signed by
Stevan Despotov
100098268-0310984
800044
Date: 2023.06.28
12:37:13 +02'00'

Јавно предузеће		Завод за урбанизам	
"УРБАНИЗАМ"			
НОВИ САД, Булевар цара Лазара 3/III			
ДАТУМ		23. 06. 2023	
Орг. јед.	Број	Прилог	
	1441/23		

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2022. GODINU

**JAVNO PREDUZEĆE „URBANIZAM“ ZAVOD ZA URBANIZAM
NOVI SAD**

Novi Sad, jun 2023. godine

 **INVENTREVIZIJA**

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2022. GODINU

**JAVNO PREDUZEĆE „URBANIZAM“ ZAVOD ZA URBANIZAM
NOVI SAD**

SADRŽAJ

MIŠLJENJE NEZAVISNOG REVIZORA

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI:

BILANS USPEHA

BILANS STANJA

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE



INVENT REVIZIJA

www.inventrevizija.rs



Invent Revizija
Društvo za reviziju računovodstvo i
konsalting, d.o.o. Novi Sad
Branimira Čosića 2/3, 21000 Novi Sad

PIB: 105658555 Mat.br: 20428619
Tekući račun: 205-508295-43
NLB Komercijalna banka
Novi Sad

Tel: 021.382.69.39
Mob: 063.84.67.888
Mail: info.inventrevizija@gmail.com

Broj: 552/22-VII

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Skupštini i nadzornom odboru Javno preduzeće »Urbanizam«, Novi Sad

Pozitivno mišljenje

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja društva Javno preduzeće »Urbanizam«, Novi Sad (u daljem tekstu: „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2022. godine i odgovarajući bilans uspeha za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju sumarni pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju, po svim materijalno značajnim aspektima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2022. godine, i njegovu finansijsku uspešnost za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu, i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomeni 3. uz finansijske izveštaje.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije (MSR) važećim u Republici Srbiji. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u odeljku izveštaja koji je naslovljen *Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja*. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa *Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe* Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA Kodeks) i etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA Kodeksom. Smatramo da su revizijski dokazi koji smo pribavili dovoljni i adekvatni da nam pruže osnovu za naše mišljenje.

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Skupštini i nadzornom odboru Javno preduzeće »Urbanizam«, Novi Sad

Skretanje pažnje

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po sledećem:

Kao što je navedeno u Napomeni 2, uz priložene finansijske izveštaje, u skladu sa Zakonom o računovodstvu, potpun set finansijskih izveštaja Društva za 2022. godinu obuhvata bilans stanja, bilans uspeha i napomene uz finansijske izveštaje, obzirom da je Društvo klasifikovano kao malo pravno lice pravno lice.

U skladu sa navedenim, Društvo za 2022. godinu nije u obavezi da pripremi izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o tokovima gotovine i izveštaj o promenama na kapitalu.

Ostala pitanja

Društvo je javno preduzeće i shodno tome, nabavke dobara i usluga vrši u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama, ("Sl. glasnik RS", br. 91/2019) što podrazumeva sačinjavanje godišnjeg plan javnih nabavki i po njihovoj realizaciji i izveštaj o izvršenim javnim nabavkama. Plan i izveštaj javnih nabavki nisu predmet ove revizije te o navedenom ne izražavamo mišljenje.

Odgovornost rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu finansijskih izveštaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i za one interne kontrole za koje odredi da su potrebne za pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva 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 Društvo ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

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

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Skupštini i nadzornom odboru Javno preduzeće »Urbanizam«, Novi Sad

Odgovornost revizora za reviziju 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 izveštaja revizora 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 finansijskih izveštaja.

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

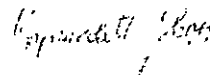
- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede 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 u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole entiteta.
- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti 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 entiteta 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 entitet 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.

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Skupštini i nadzornom odboru Javno preduzeće »Urbanizam«, Novi Sad

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.

Novi Sad, 10.06.2023. godine



Licencirani ovlašćeni revizor
Jovan Marinković

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08113700

Шифра делатности 7111

ПИБ 100237773

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ УRBANIZAM ZAVOD ZA URBANIZAM NOVI SAD

Седиште НОВИ САД, Булевар Цара Лазара 3

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
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001		262.088	249.599
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	5.1	261.754	249.572
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	5.1	261.754	249.572
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			27
68, осим 683, 685 и 686	VI: ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	5.2	334	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		245.669	226.942
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	5.3	10.429	10.104
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	5.4	195.066	174.489
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	5.4	148.458	135.080
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.4	23.974	22.458
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5.4	22.634	16.951
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.5	9.580	9.744
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5.6	12.741	11.297
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	5.5	2.922	7.597
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.6	14.928	13.711

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		16.419	22.657
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.7	244	149
560 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.7	244	131
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	5.7		13
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5.7	6	1
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5.7	2	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	5.7	4	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		238	148
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038			
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039			
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	5.8	3.547	2.691
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5.8	2.197	1.243
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	5.8	2.038	968
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		264.829	251.448
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		251.260	230.602
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		13.569	20.846
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			
59-59	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	5.8	41	6
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		13.528	20.840




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	5.9	2.248	4.698
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	5.9	63	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	5.9		1.116
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	У. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		11.217	17.258
	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 Н. С. А. А. А.дана 28.03 године 2023

Законски заступник:

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

Матични број 08113700

Шифра делатности 7111

ПИБ 100237773

Назив JAVNO PREDUZEĆE URBANIZAM ZAVOD ZA URBANIZAM NOVI SAD

Седиште НОВИ САД, Булевар Цара Лазара 3

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2022. године

- у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наломена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		40.613	31.958	
01	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		10.316	7.878	
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	6.1	10.316	7.878	
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				
02	II. НЕКРЕТНОСТЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	6.2	21.930	15.514	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	6.2	21.930	15.514	
024	3. Инвестиционе некретности	0012				
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОУГРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		7.867	8.566	

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	6.3	29	29	
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 (картије 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	6.4	7.838	8.537	
28 (део), осим 288	У: ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	6.9	3.014	3.077	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		129.195	136.350	
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	6.5	3.802	1.546	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	6.5	3.435	1.321	
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	6.5	367	225	
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		12.890	3.981	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	6.6	12.890	3.981	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наломена број	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 (0041 + 0042 + 0043)	0044	6.6	5.285	10.571	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6.6	948	633	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	6.6	4.285	9.898	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	6.6	52	40	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	6.7	37	817	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна повезана лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	6.7	37	4	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хортије од предисказа које се предјуду по амортизованеј 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 уделови	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	6.7		813	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	6.8	103.285	115.392	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	6.10	3.896	4.043	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		172.872	171.385	
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0411 + 0412) ≥ 0	0401		132.917	130.329	
30, осим 305	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	6.11	78.460	78.460	
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	6.11	946	946	
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		53.511	50.923	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	6.12	42.294	33.665	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6.12	11.217	17.258	
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		20.974	18.800	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		20.974	18.800	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	6.13	20.122	18.015	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	6.14	852	785	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
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				
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				

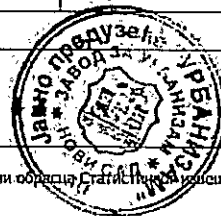


Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0417				
419 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАБЉИВОЋА	0428				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		18.931	22.256	
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
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				
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 КЛУЦИЈЕ	0441	6.15	11.167	10.941	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0444 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	6.15	1.377	3.661	
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	6.15	4.333	3.566	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	6.15	41	95	
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		3.385	8.541	

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
14, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6.16	849	280	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	6.17	2.536	4.563	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	6.17		3.698	
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	6.17	2	13	
	Ъ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456		172.822	171.385	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

у Н. С. А. 14

дана 28.03 2023 године



Законски заступник

[Signature]

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

Напомене уз финансијске извештаје (у даљем тексту Напомене) састављају се као део финансијских извештаја.

Напомене садрже описе и рапчлањивања ставки обелодањених у финансијским извештајима, примењене рачуноводствене политике, као и информације у ставкама које се нису квалификовале у овим извештајима, а значајне су за оцену финансијског положаја и успешности предузећа и остале информације у складу са захтевима МСФИ за МСП.

Напомене садрже описе и детаљније рапчлањивање износа приказаних у

Билансу стања,

Билансу успеха,

као и додатне информације које нису приказане у финансијским извештајима, у складу са захтевима појединачних стандарда у вези са обелодањивањем.

Структура Напомена урађена је у складу са Одељком 3 МСФИ за МСП у смислу општих захтева у вези са презентацијом финансијских извештаја.

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

ЈП "Урбанизам" Завод за урбанизам Нови Сад је јавно предузеће регистровано код Агенције за привредне регистре, Регистар привредних друштава, број БД 15304/2005.

Предузеће је 14. фебруара 1960. године основала Општина Нови Сад као Урбанистички завод ради урбанистичког планирања, изградње и уређења Новог Сада и околних насеља у саставу општине. Предузеће до 1975. године послује као самостални правни субјект, да би те године фузионисањем са Стамбеним предузећем и Заводом за изградњу пословало у саставу организације "УРБИС".

Предузеће као ООУР "Урбанизам", у периоду 1977-1987. године послује у саставу РО "УРБИС", да би се 1988. године издвојило из постојеће радне организације и до 1990. године пословало као самостална радна организација под називом РО "Урбанизам".

Одлуком Скупштине Града Новог Сада из децембра 1989. године извршена је својинска трансформација, тако да предузеће од 1. јануара 1990. године, послује као јавно предузеће. У таквом статусу и облику организовања послује до данас.

ЈП "Урбанизам" Завод за урбанизам Нови Сад обавља делатност просторног планирања (стручни послови урбанистичког планирања и уређења простора и насеља) као претежну делатност - шифра делатности 7111, а регистровано је и за пројектовање и инжењеринг.

ЈП "Урбанизам" Завод за урбанизам Нови Сад је, сагласно критеријумима из Закона о рачуноводству ("Службени гласник РС", бр. 73/19, 44/21- др.закон) разврстано у мала правна лица.

Седиште предузећа је у Новом Саду, Булевар цара Лазара 3/III

Матични број предузећа је: 08113700

Порески идентификациони број предузећа је: 100237773

Шифра делатности је: 7111.

Просечан број запослених у 2022. години био је 108 (у 2021. години – 110 запослених).

2. ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРИКАЗИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

2.1. Изјава о примени Међународних стандарда финансијског извештавања

Приложени финансијски извештаји су састављени у складу са важећим прописима у Републици Србији заснованим на Закону о рачуноводству ("Службени гласник РС", бр. 73/2019, 44/21), Међународним стандардом финансијског извештавања за мала и средња правна лица ("Службени гласник РС", бр. 83 /2018) и Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП "Урбанизам" (бр.1379-II-V-1/14 и 68-II-XIV-1/15 и 164-III-IX-4/18).

Наведена законска регулатива је основа за састављање и презентацију финансијских извештаја.

Међународни стандард финансијског извештавања за мала и средња правна лица је рачуноводствени стандард финансијског извештавања за мала и средња правна лица одобрен од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде чији је превод утврдило и објавило Министарство финансија.

Руководство предузећа изражава експлицитну и безрезервну изјаву о усаглашености финансијских извештаја са МСФИ за МСП, који се примењују на периоде приказане у приложеним финансијским извештајима.

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаним Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени 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 („Службени гласник РС”, број. 89/2020).

На основу података из финансијских извештаја за 2022. годину ЈП "Урбанизам" Завод за урбанизам Нови Сад је разврстано у мало правно лице те као такво, а у складу с Законом о рачуноводству, редован годишњи финансијски извештај обухвата:

- Биланс стања,
- Биланс успеха,
- Напомене уз финансијски извештај

Ревизију финансијских извештаја за претходну годину извршило је Друштво Инвент ревизија доо Нови Сад и изразио позитивно мишљење уз скретање пажње.

Финансијски извештај је састављен у складу са начелом историјског трошка и начелом сталности пословања правног лица.

Приложени финансијски извештаји представљају редовне (појединачне) финансијске извештаје предузећа за 2022. Годину.

Финансијски извештаји одобрени су 28.03.2023. године.

Предузеће нема зависна предузећа и не саставља консолидоване финансијске извештаје.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Рачуноводствене политике односе се на признавање, укидање признавања, мерење и процењивање средстава, обавеза, прихода и расхода предузећа.

Приликом избора рачуноводствених политика, као правила вредновања билансних позиција и састављања финансијских извештаја, примењује се следећи критеријуми: разумљивост, релевантност, материјалност, поузданост, суштина изнад форме, опрезност, потпуност, упоредивост, благовременост и равнотежа између користи и трошкова, на које упућује МСФИ за МСП.

Предузеће је у састављању финансијских извештаја применило рачуноводствене политике обелодањене у Напоменама уз финансијске извештаје. Наведене рачуноводствене политике су засноване на важним рачуноводственим и пореским прописима Републике Србије и конзистентно се примењују на све презентоване извештајне периоде.

3.1. Коришћење процњивања

Састављање и приказивање финансијских извештаја у складу са МСФИ за МСП и рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији захтева од руководства предузећа коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које имају ефекте на износе исказане у финансијским извештајима и напоменама уз финансијске извештаје.

Ове процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим на дан биланса стања. Стварни резултати могу се разликовати од наведених процена, при чему се процене разматрају периодично.

Најзначајније процене односе се на утврђивање обезвређења финансијске и нефинансијске имовине, признавање одложених пореских средстава, утврђивање резервисања за отпремнине запослених и судске спорове у смислу дефинисања претпоставки неопходних за њихов обрачун и исте су обелодањене у одговарајућим рачуноводственим политикама и напоменама уз финансијске извештаје.

Предузеће је, у складу са Законом о раду, извршило обрачун резервисања за отпремнине запослених користећи свој професионални суд о стопи раста зарада, радном стажу запослених и броју година до одласка у пензију на бази расположивих информација (*Напомена 3.15.1*), као и резервисања за судске спорове (*Напомена 3.15.2*).

Области на које се односе процене од већег значаја за финансијске извештаје предузећа приказане су у *Напомени 3.15*.

3.2. Прерачунавање страних средстава плаћања и рачуноводствени третман курсних разлика и ефеката по основу курсне разлике

Финансијски извештаји и напомене уз финансијске извештаје се приказују у хиљадама динара. Динар (РСД) представља функционалну и извештајну валуту. Све трансакције у валутама које пису функционална валута, третирају се као трансакције у страним валутама. За курсирање монетарних и немонетарних средстава и обавеза примењује се средњи курс Народне банке Србије (*Напомена 12*).

Пословне промене у страним средствима плаћања током године прерачунавају се у динарску противвредност применом званичних девизних курсева Народне банке Србије важећим на дан пословне промене.

Сва средства и обавезе у страним средствима плаћања се на дан биланса стања прерачунавају у њихову динарску противвредност применом званичног средњег девизног курса Народне банке Србије важећег на тај дан (*Напомена 12*).

Позитивне и негативне курсне разлике настале прерачуном средстава и обавеза исказаних у страним средствима плаћања и прерачуном трансакција у току године евидентирају се у билансу успеха, као финансијски приходи, односно финансијски расходи.

Позитивни и негативни ефекти уговорених девизних клаузула у вези потраживања и обавеза, настали применом уговореног курса, такође се исказују као део финансијских прихода, односно финансијских расхода.

3.3. Упоредни подаци

Упоредне податке чине подаци из финансијских извештаја предузећа за 2021. годину, који су били предмет ревизије. Упоредни подаци приказани су у хиљадама РСД важећим на дан билансирања 31.12.2021. године.

3.4. Пословни приходи

Приходи обухватају приходе од редовних активности предузећа: приходе од продаје услуга, државна давања- субвенције, приходе од накнаде штета и друге приходе и добитке. Приходи од продаје услуга су исказани у износу фактурисане реализације, тј. сразмерно степену готовости услуге на дан билансирања, под условом да је са тим даном настао дужничко-поверилачки однос и да је испостављена фактура.

Фактуре се испоручују преко система електронских фактура (СНФ) који је почео да се примењује за поједине субјекте у Републици Србији почев од 1. маја 2022. године, а који се у потпуности примењује почев од 1. јануара 2023. године на све субјекте дефинисане Законом о електронском фактурисању ("Сл. гласник РС", бр. 44/21, 129/21 и 138/22)

Приход од продаје се признаје када су задовољени сви услови:

- када се износ прихода може поуздано измерити,
- када је вероватно да ће пословна промена да буде праћена приливом економске користи за предузеће и
- кад трошкови који су настали или ће настати у вези са пословном променом могу поуздано да се измере.

Признавање државних давања врши се по приходном приступу. Државне субвенције се признају у билансу успеха на системској основи током периода у којима се као расход признају повезани трошкови за чије покриће је давање и намењено, односно, давање се признаје у билансу успеха у истом периоду као и релевантни расходи.

3.5. Пословни расходи

Укупне пословне расходе у предузећу чине: трошкови материјала, трошкови горива и енергије, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи, трошкови амортизације и резервисања, трошкови производних услуга и нематеријални трошкови.

Основни елементи и начела признавања расхода су:

- расходи се признају, односно евидентирају и исказују када смањње будућих економских користи, које је повезано са смањњем средстава или повћањем обавеза, може поуздано да се измери,
- расходи се признају на основу непосредне повезаности расхода са приходима (начело узрочности),
- када се очекује да ће економске користи притицати током неколико обрачунских периода, а повезаност са приходом може да се установи у ширем смислу или посредно, расходи се признају путем поступка системске и разумне алокације,

- расходи се признају када издатак не доноси никакве економске користи или када и до износа до којег будуће економске користи не испуњавају услове или су престале да испуњавају услове за признавање у билансу стања као средство,
- расходи се признају и у оним случајевима када настане обавеза без истовременог признавања средства.

3.6. Финансијски приходи и расходи

Финансијски приходи и расходи обухватају: приходе и расходе од камата (независно од тога да ли су доспели и да ли се плаћају или приписују износу потраживања или обавезе на дан билансирања), приходе и расходе од курсних разлика и остале финансијске приходе и расходе.

3.7. Добити и губици

Добити представљају повећање економске користи, а обухватају приходе који се јављају у случају продаје сталне имовине по вредности већој од њихове књиговодствене вредности, као и добитке који настају при повећању књиговодствене вредности сталне имовине услед престанка деловања услова за смањење њихове вредности.

Губици настају по основу продаје имовине по ценама нижим од њене књиговодствене вредности, затим по основу расходања неотписаних основних средстава, по основу штета које се могу у целини или делимично надокнадити од осигуравајућих друштава, по основу примене принципа импаритета (умањење вредности имовине).

3.8. Нематеријална имовина

Нематеријална имовина садржана је у неновчаном облику који не представља физичка средства: goodwill, патенти, лиценце, софтвери, ауторска права и слично.

Нематеријална имовина представља ресурс предузећа под условом да се може контролисати и да од те нематеријалне имовине остварује економску корист.

Набавка нематеријалне имовине у току године евидентира се по набавној вредности. Набавну вредност чини фактурна вредност увећана за све зависне трошкове набавке и све трошкове довођења у стање функционалне приправности.

Након што се призна, нематеријална имовина се исказује по набавној вредности умањеној за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитака због обезвређења.

За обрачун амортизације нематеријалних улагања примењује се метод пропорционалног отписивања.

Нематеријална имовина престаје да се исказује у билансу стања, након отуђивања или када је имовина трајно повучена из употребе и када се од њеног отуђења не очекују никакве будуће економске користи.

Добици или губици који проистекну из расходања или отуђења утврђују се као разлика између процењених прилива од продаје и исказаног износа имовине и признају се као приход или расход у билансу успеха.

3.9. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема су материјална средства:

- која предузеће држи за употребу у пружању услуга и у административне сврхе и
- за која се очекује да ће се користити дуже од једног обрачунског периода.

Набавке некретнина, постројења и опреме у току године евидентирају се по набавној вредности.

Набавну вредност чини фактурна вредност набављених средстава увећана за све зависне трошкове набавке и све трошкове довођења у стање функционалне приправности.

Након што се признају као средства, некретнине, постројења и опрема, исказују се по набавној вредности умањеној за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитака због обесвређења.

Некретнине, постројења и опрема престају да се исказују у билансу стања након отуђивања или када је средство трајно повучено из употребе и када се од његовог отуђења не очекују никакве будуће економске користи.

Вредновање основних средстава након почетног признавања врши се применом модела ревалоризације предвиђеног Одсељком 17 Некретнине, постројења и опрема складу са одредбама МСФИ за МСН, осим за средства за која није могуће утврдити њихову фер вредност.

Метод ревалоризације подразумева да се некретнине, постројења и опрема након почетног признавања вредују по ревалоризованој вредности коју чини њена фер вредност на дан ревалоризације, умањена за акумулирану накнадну амортизацију (исправку вредности) и евентуалне акумулиране губитке од умањења вредности.

Ревалоризација некретнина, постројења и опреме се врши или корекцијом набавне и исправке вредности или корекцијом само исправке вредности.

На основу процењеног корисног века трајања средства одређује се годишња стопа амортизације.

Амортизација се обрачунава пропорционалним методом, а корисни век употребе се, по потреби прегледају и ако су очекивања значајно различита од предходних процена, стопе амортизације се прилагођавају за текући и будући период.

Добици или губици који проистекну из расходања или отуђења утврђују се као разлика између процењених прилива од продаје и исказаног износа средства и признају се као приход или расход у билансу успеха.

3.10. Амортизација

Обрачун амортизације врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је средство стављено у употребу.

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом, применом стопа које се утврђују на основу процењеног корисног века употребе средстава (*Напомена 5.5*).

Стопе амортизације за главне категорије некретнина и опреме дате су у следећем прилогу:

	2022 (%)	2021 (%)
Грађевински објекти	2	2
Рачунари и припадајућа опрема	25	25
Рачунарска опрема специфичне намене	12,5	12,5
Опрема за канцеларијско пословање	12,5	12,5
Намештај	10	10
Возила	20	20
Мобилни телефонски апарати	50	50
Нематеријална улагања	20	20

Основица за обрачун амортизације средстава је набавна вредност.

Метод обрачуна амортизације који се примењује преиспитује се периодично и уколико је дошло до значајне промене у очекиваном обрасцу трошења економских користи од тих средстава, метод се мења тако да одражава тај измењени начин. Када је таква промена метода обрачуна амортизације неопходна, онда се она рачуноводствено обухвата као промена рачуноводствене процене, а обрачунати трошкови амортизације за текући и будући период се коригују.

Након извршене процене фер вредности некретнина, постројења и опреме, за сва средства обухваћена проценом промењена је основница за обрачун амортизације. Уколико се књиговодствена вредност средства смањи као резултат ревалоризације, то смањење треба да се призна у добитак или губитак. Међутим, смањење треба да се призна у осталом укупном резултату до висине износа потражног салда у ревалоризационим резервама за то средство.

Основица за обрачун амортизације за некретнине, постројења и опрему обухваћену проценом је фер тржишна вредност.

Обрачун амортизације за пореске сврхе врши се у складу са Законом о порезу на добит правних лица Републике Србије и Правилником о начину разврставања сталних средстава по групама и начину утврђивања амортизације за пореске сврхе ("Службени гласник Републике Србије", бр.116/2004, 99/2010, 104/2018 и 8/2019), што резултира у одложеним порезима (*Напомена 6.9*).

3.11. Дугорочни финансијски пласмани

У оквиру дугорочних финансијских пласмана исказују се учешћа у капиталу других правних лица, дугорочне хартије од вредности расположиве за продају, затим дугорчни кредити зависним, повезаним и другим правним лицима, дугорчни кредити у земљи и иностранству, хартије од вредности које се држе до доспећа и остали дугорчни пласмани (дугорчни зајмови физичким лицима-запосленима).

Улагања у зависна правна лица и остала повезана правна лица исказују се по набавној вредности, без промене вредности по основу учешћа у резултату.

На дан биланса улагања се процењују према надокнадивој вредности и врши умањење ако је надокнадива вредност нижа од набавне вредности (*Напомена 6.3 и 6.4*).

3.12. Залихе

Почетно вредновање залиха материјала врши се у складу са одредбама релевантних Међународних стандарда финансијског извештавања за МСП. Обрачун излаза залиха или обрачун утрошка материјала врши се по методи просечних поидерисаних цена. Метод просечних поидерисаних цена се утврђује тако што се после сваке нове набавке, израчунава просечна набавна цена и по тој цени материјал се излаје све до нове набавке (*Напомене 6.5*).

3.13. Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања обухватају потраживања од купаца у земљи по основу продаје услуга, и остала потраживања од запослених, од државних органа и друга уговорена потраживања.

Краткорочна потраживања од купаца мере се по вредности из оригиналне фактуре.

Краткорочна потраживања од купаца одмеравају се по вредности наведеној у документу на основу кога су потраживања настала. Ако је вредност у документу на основу кога је потраживање настало, исказана у иностраној валути, врше се прерачунавања у складу са одељком 30 МСФИ за МСП.

Отпис краткорочних потраживања и пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректни или директни отпис (*Напомена 6.6 и 6.7*).

Вероватноћа немогућности наплате утврђује се у сваком конкретном случају на основу документованих разлога: стечај, односно ликвидација дужника, презадуженост, отуђење имовине, принудно поравнање, ванпарнично поравнање, застарелост, судско решење, акт управног органа, као и у другим случајевима за која предузеће поседује веродостојну документацију о ненаплативости (*Напомена 6.6*).

3.14. Готовински инструменти и готовина

Готовински еквиваленти и готовина укључују средства на рачунима код банака, готовину у благајни, као и високо ликвидна средства са првобитним роком доспећа до три месеца или краће а која се могу брзо конвертовати у познате износе готовине, уз безначајан ризик од промене вредности (*Напомена 6.8*).

3.15. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи

Предузеће обрачунава зараде запосленима у складу са важним прописима, Колективним уговором и Уговором о раду и обрачунава и уплаћује порез и допринос државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују допринос на терет запослених и на терет послодавца у износима који се обрачунавају применом законом прописаних стога. Предузеће има законску обавезу да изврши обуставу обрачунатих доприноса из бруто зарада запослених и да за њихов рачун изврши пренос обустављених средстава у корист одговарајућих државних фондова.

Предузеће пије у обавези да запосленима, након одласка у пензију, исплаћује накнаде које представљају обавезу пензионог фонда Републике Србије. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у периоду на који се односе (*Напомена 5.4*).

3.16. Резервисања

Резервисање се врши на терет расхода периода у складу са Одељком 21 МСФИ за МСП.

Дугорочно резервисање се признаје уколико:

- предузеће има обавезу која је резултат прошлих догађаја,
- постоји извесност одлива ресурса који ће уследити поводом измирења обавезе и
- износ обавезе поуздано може да се процени.

Резервисање се искључиво користи за намене за које је било признато. У случају да извесност будућих одлива у вези са резервисањем престане да постоји, резервисање се укида у корист прихода.

3.16.1 Обавезе по основу отпремнина запослених

У складу са Законом о раду („Службени гласник РС“ број 24/05,61/05,54/09,32/13, 75/14,13/2017,113/2017 и 95/2018) предузеће је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију у висини три просечне зараде у Републици, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике.

Дугорочне обавезе по основу резервисања за отпремнине након испуњавања свих услова за пензионисање, исказане на да 31.12.2022. године, представљају садашњу вредност очекиваних будућих исплата запосленима дефинисаних у складу са следећим претпоставкама:

- Број запослених: 114
- Просечна зарада у Републици Србији за новембар 2022. године: 108 хиљада динара
- Износ отпремнине: 216 хиљада динара
- Дисконтни фактор: 0,0225

За сваког запосленог израчуната је садашња вредност обавезе за отпремнину на основу година стажа на дан одласка у пензију и време у годинама до одласка у пензију (*Напомена 6.14*).

Поред тога, предузеће по одлуци директора, обезбеђује исплату јубиларне награде у износу од једне до три просечне месечне зараде у предузећу за месец који претходи месецу у коме се исплаћује награда. Број месечних зарада за јубиларне награде одређује се на основу броја година које је запослени провео у предузећу.

Предузеће не врши резервисања за јубиларне награде запослених, јер ово давање није дефинисано као законска обавеза у смислу Закона о раду, као што је то случај са отпремнинама, већ као могућност која је дефинисана Колективним уговором код послодавца у складу са тренутним финансијским стањем предузећа.

Такође, овом опредељењу треба додати и чињеницу да је Колективни уговор јавног предузећа „Урбанизам“ Нови Сад закључен на период од три године (бр. 1941/22 од 02.09.2022) који је дефинисао већа права запосленим у односу на претходни уговор, на име јубиларних награда, солидарне помоћи, регреса и других права која су наведена, а нису била предвиђена претходним Колективним уговором.

3.16.2 Обавезе по основу резервисања за судске спорове

Предузеће је извршило одмеравање резервисања по најбољој процени износа потребног за измирење те обавезе на датум извештавања. Најбоља процена представља износ који би предузеће разумно платило да измири обавезу на крају извештајног периода.

С тим у вези, предузеће је извршило резервисање за судске спорове за које постоји вероватноћа да ће изгубити. (*Напомена 6.14*)

Резервисање је извршено у укупном износу од 785 хиљада динара.

Резервисање се односи на обавезу коју имамо на примљеним авансима према следећем купцу:

ИЛФ ДОО

Уговор бр.8 од 20.07.2012.године

852 камата

3.17 Порез на добитак

3.17.1 Порески расход периода

Порески расход периода представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са одредбама Закона о порезу на добит правних лица ("Службени гласник Републике Србије", бр.25/01,80/02, 43/03, 84/04, 18/10, 101/11, 119/12, 47/13, 108/13, 68/14, 142/14, 91/15 и 112/15, 113/2017 и 95/2018, 86/2019, 153/2020 и 118/2021).

Порез на добитак обрачунат је по стопи од 15% на пореску основицу која је приказана у пореском билансу, након умањења за искоришћене пореске кредите.

Опорезива основица укључује добитак исказан у билансу успеха, који је коригован у складу са пореским прописима Републике Србије.

Закон о порезу на добит правних лица признаје умањење обрачунатог пореза у износу највише до 70% на основу улагања у основна средства из претходних година. Ово умањење односи се на правно лице које је по рачуноводственим критеријумима сврстано у мало правно лице.

Неискоришћени део пореског кредита може се пренети на рачун пореза на добит из будућих обрачунских периода, али не дужи од десет година.

Губици из текућег периода могу се користити за умањење пореске основице будућих обрачунских периода, али не дужи од 10 година.

Износ текућег пореза који није плаћен признаје се као обавеза текуће године.

Више плаћени износ пореза за текући и претходне периоде од износа доспелог за плаћање признаје се као средство (потраживање) (*Напомена 5.9*).

3.17.2 Одложени порез

Одложени порез представља износ који је повратив или платив у будућем периоду, а који је настао као резултат трансакција и догађаја из претходних периода. Такав порез настаје по основу разлике између износа средстава и обавеза који су признати у билансу стања и признавања тих износа од стране пореског органа и преноса неискоришћених пореских губитака и пореских кредита.

Одложени порез се обрачунава за све привремене разлике између пореске основе имовине и обавеза и њихове књиговодствене вредности.

Одложено пореско средство се признаје по основу:

- пренетих пореских губитака,

- сталних средстава која подлежу амортизацији, када је књиговодствена вредност мања од пореске основице за обрачун амортизације,
- пренетих неискоришћених пореских кредита по основу улагања у основна средства који се може пренети на рачун пореза на добит будућих периода,
- резервисања за отпремнине, када расход није признат у периоду у ком је обрачунат, али ће бити признат у будућем периоду у ком ће отпремнине бити исплаћене,
- расхода од обезвређења имовине који није признат у пореском билансу текућег периода, али ће се признати у пореском периоду кад та имовина буде отуђена, употребљена или општењена услед више силе. Ово се може применити само кад је извесно да ће имовина бити отуђена,
- расхода на име јавних прихода који нису плаћени у пореском периоду и који се због тога не признају као расход у пореском билансу тог периода, али ће бити признати као расход у пореском билансу пореског периода у ком ће бити плаћени.

Одложено пореско средство утврђује се тако што се важећа или очекивана пореска стопа примењује на одбитне привремене разлике.

Одложене пореске обавезе настају по основу сталних средстава која подлежу амортизацији када је њихова књиговодствена вредност већа од пореске основице.

Одложена пореска обавеза утврђује се тако што се важећа (или очекивана) пореска стопа примењује на опорезиве привремене разлике.

У финансијским извештајима обавезно се врши пребијање одложених пореских средстава и обавеза.

Уколико је резултат пребијања нето одложена пореска обавеза, она се обавезно признаје у финансијском извештају.

Уколико је резултат пребијања нето одложено пореско средство, оно се признаје до износа у којем се у будућем периоду очекује добит, односно опорезива добит (*Напомена 6.9*).

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Предузеће је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

- кредитни ризик,
- тржишни ризик (који обухвата ризик од промене курса страних валута, ризик од промене каматних стопа и ризик од промене цена) и
- ризик ликвидности.

Управљање ризицима у предузећу је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање предузећа у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта.

4.1. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик да ће једна страна у финансијском инструменту, неиспуњењем своје обавезе, проузроковати финансијски губитак друге стране.

Кредитни ризик настаје код готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза.

4.2. **Тржишни ризик**

Ризик да ће вредност или будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати услед промена тржишних цена. Тржишни ризик се састоји од три врсте ризика:

- валутног ризика,
- ризика каматне стопе и
- других ризика од промене цене.

4.2.1 *Ризик од промене курса страних валута*

Валутни ризик (или ризик од курсних промена) се јавља код финансијских инструмената који су означени у иностраној валути, тј. у валути која није функционална валута у којој су они одмерени.

4.2.2 *Ризик од промене каматних стопа*

Ризик од промене каматних стопа је ризик да ће будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати услед промена тржишних каматних стопа.

Ризик од каматне стопе се јавља код каматносног финансијског инструмента признатих у билансу стања (на пример, кредити и потраживања и емитовани дужнички инструменти) и код неких финансијских инструмената који нису признати у билансу стања (на пример, иским обавезама по кредитима).

4.2.3 *Ризик од промене цена*

Ризик од промене цена је ризик да ће будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати због промена тржишних цена (које нису оне које настају од ризика каматне стопе или валутног ризика), било да су те промене проузроковане факторима специфичним за појединачни финансијски инструмент или његовог емитента или да фактори утичу на све сличне финансијске инструменте којима се тргује на тржишту.

Ризик од промене цена се јавља код финансијских инструмената због промена, на пример, цена робе или цена капитала.

4.3 **Ризик ликвидности**

Ризик ликвидности је ризик да ће предузеће имати потешкоћа у измирењу обавеза повезаних са финансијским обавезама.

Због природе извора финансирања предузеће је у значајној зависности од одређеног извора финансирања (локална самоуправа) што повећава ризик ликвидности.

Као део стратегије управљања ризиком ликвидности предузеће је са пословном банком закључило уговор о коришћењу краткорочног кредита за ликвидност у виду дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.

5. БИЛАНС УСПЕХА

5.1 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	- у хиљадама динара 2022.	2021.
Домаће тржиште		
Приходи од продаје услуга:		
- израда просторно планске документације	177.575	175.859
- израда урбанистичких услова	84.117	73.713
- остале услуге из делатности	62	
Укупно	261.754	249.572

Приходе од продаје услуга предузеће остварује углавном на територији Града Новог Сада.

Према врсти услуга у 2022. години:

- 67,84 % прихода је реализовано од израде просторно планске документације,
 - 32,14 % прихода је реализовано од израде урбанистичких услова
 - 0,02 % прихода су остале услуге из делатности
- (Напомена 3.4).

5.2 ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

	- у хиљадама динара 2022.	2021.
Приходи од усклађивања вредности имовине	334	0
Укупно	334	0

5.3 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	- у хиљадама динара 2022.	2021.
Трошкови осталог материјала (режијског)	6.325	5.766
Трошкови горива и енергије	4.098	4.305
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	6	33
Укупно	10.429	10.104

Трошкови осталог материјала (резисијског) у износу од 6.325 хиљада динара у највећем делу односе се на трошкове топера (4.101 хиљада динара односно 64,84%). Остали трошкови по овом основу јесу трошкови папира за фотокопирање, папира за плотер, канцеларијског материјала, и др.

Трошкови горива и енергије у износу од 4.098 хиљада динара односе се на трошкове топлотне енергије у износу од 1.873 хиљада динара, трошкове електричне енергије у износу од 1.702 хиљаде динара и трошкове горива у износу од 523 хиљада динара.

5.4 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	- у хиљадама динара	
	2022.	2021.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	148.458	135.080
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	23.974	22.458
Трошкови накнада по уговору о делу	0	0
Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	2.199	2.665
Трошкови студентских и омладинских задруга	393	479
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора - комисија за урбанизам	0	0
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.250	1.385
Остали лични расходи и накнаде	18.792	12.422
Укупно	195.066	174.489

Остали лични расходи и накнаде у износу од 18.792 хиљаде динара односе се на трошкове превоза на рад и са рада 2.602 хиљада динара, трошкове солидарне помоћи запосленима и члановима породице (смрт члана породице, рођење детета, поклони деци запослених пакетићи и друго) у износу 6.752 хиљаде динара, трошкове отпремнина при одласку у пензију у износу 282 хиљада динара (износ који није био обухваћен резервисањем), у складу са одредбама Колективног уговора, трошкове јубиларних награда у износу 4.806 хиљада динара, трошкови допунског пензијског осигурања у износу 3.810 хиљада динара као и остали лични расходи и накнаде (путни трошкови, дневнице и остали трошкови) у износу 540 хиљада динара, (Напомена 3.15).

5.5 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

Трошкови амортизације на дан 31. децембар 2022. године износе 9.580 хиљаде динара и односе се на: амортизацију постројења, опреме и нематеријалне имовине.

Амортизација нематеријалне имовине у 2022. години износи 2.388 хиљада динара (Напомена 6.1).

Амортизација постројења и опреме износи 7.192 хиљада динара. (Напомена 6.2).

Амортизација је вршена по стопама из тачке 3.10. Напомена уз финансијске извештаје.

Трошкови резервисања за накнаде и друге бенефиције запосленима у 2022. години износе 2.855 хиљада динара и односе се на отпремнине за одлазак у пензију (Напомена 3.16.1).

Трошкови осталих дугорочних резервисања у 2022. години износе 67 хиљада динара и односе се на резервисање за судске спорове за износ камате за привредно друштво ILF DOO Нови Сад који се налази на примљеним авансима.

У 2022. години извршено је резервисање за средства у износу од 67 хиљада динара

5.6 ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
<i>Трошкови производних услуга</i>		
Трошкови услуга на изради учинака	1.828	839
Трошкови транспортних услуга	1.515	1.598
Трошкови услуга одржавања	3.764	4.360
Трошкови закупнина	4.181	3.313
Трошкови осталих услуга	1.456	1.187
Свега	12.744	11.297
<i>Нематеријални трошкови</i>		
Трошкови непроизводних услуга	8.434	7.857
Трошкови репрезентације	842	828
Трошкови премија осигурања	1.394	1.291
Трошкови платног промета	451	443
Трошкови чланарина	1.628	1.337
Трошкови пореза	1.092	1.117
Остали нематеријални трошкови	1.087	838
Свега	14.928	13.711
Укупно	27.672	25.008

Трошкови производних услуга:

Трошкови услуга на изради учинака

Трошкови услуга на изради учинака износе 1.828 хиљада динара и чине трошкове на изради студија и осталих анализа, трошкове штампе и корицења.

Трошкови транспортних услуга

Трошкови транспортних услуга износе 1.515 хиљада динара и односе се на трошкове за поштанске услуге слања поште, трошкове фиксне и мобилне телефоније.

Трошкови услуга одржавања

Трошкови услуга одржавања износе 3.764 хиљада динара и односе се на текуће одржавање зграде, одржавање рачунарске опреме, одржавање возила, одржавање пословног инвентара, услуге одржавања информационог система и друго.

Трошкови закупнина

Трошкови закупнина износе 4.181 хиљада динара и односе се на закуп пословних просторија предузећа, закуп архиве.

Трошкови осталих услуга

Трошкови осталих услуга износе 1.456 хиљаде динара и односе се на трошкове комуналних услуга (вода, циклонизација, одношење смећа и слично) (Напомена 5.6).

Нематеријални трошкови:

Трошкови непроизводних услуга

Трошкови непроизводних услуга износе 8.434 хиљада динара и односе се на трошак за антивирус програм (1.747 хиљада динара), услуге обезбеђења (1.611 хиљада динара), услуге чишћења пословних просторија (1.512 хиљада динара), здравствене услуге (1.126 хиљада динара), адвокатске услуге (480 хиљада динара), трошкови стручног усавршавања, сајмови, семинари (378 хиљада динара), трошкови провајдера (417 хиљада динара), регистрација возила (228 хиљада динара), лиценце (276 хиљада динара), остале непроизводне услуге (208 хиљада динара), трошкови за autocade у износу (410 хиљада динара), трошкови контроле штампе у износу (35 хиљада динара) и трошкови заштите животне средине (6 хиљада динара).

Трошкови репрезентације

Трошкови репрезентације износе 842 хиљаде динара и односе се највећим делом на набавку воде за пиће, као и за набавку напитака за кафе кухињу, ресторанске услуге и остало.

Трошкови премија осигурања

Трошкови премија осигурања износе 1.394 хиљада динара и односе се на осигурање имовине и лица.

Трошкови платног промета

Трошкови платног промета износе 451 хиљаде динара и односе се на провизије пословних банака.

Трошкови чланарина

Трошкови чланарина износе 1.628 хиљаде динара и односе се на чланарине према Инжењерској комори, чланарине коморама по Закону и чланарине синдикатима на градском, покрајинском и републичком нивоу, као и на нивоу предузећа, а према колективном уговору.

Трошкови пореза

Трошкови пореза износе 1.092 хиљада динара и односе се највећим делом на порез на имовину.

Остали нематеријални трошкови

Остали нематеријални трошкови износе 1.087 хиљада динара и односе се на трошкове вештачења и судских спорова, претплату за стручне часописе, накнаде и друго. (*Напомена 5.6*).

5.7 ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
<i>Финансијски приходи</i>		
Приходи од камата	244	131
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	0	18
Свега	244	149
<i>Финансијски расходи</i>		
Расходи камата	2	0
Негативне курсне разлике и валутне клаузуле	4	7
Свега	6	7

Приходи од камата у износу од 244 хиљада динара чине приходи од камата купаца и од резултата орочавања преко ноћи слободних новчаних средстава код Банке Поштанска штедионица ад Београд по основу Уговора број 2654/21 од 04. новембра 2021. године, и 2634/22 од 01. децембра 2022. године.

Расходи камата у износу од 2 хиљаде динара односе се на камате по основу кашњења плаћања. (*Напомена 3.6*).

5.8 ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ, ПРИХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

у хиљадама динара

	2022.	2021.
Остали приходи		
Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	608	0
Наплаћена отписана потраживања	1.532	680
Приходи од неискоришћених дугорочних резервисања	350	850
Остали непоменути приходи	7	170
	2.497	1.700
Остали расходи		
Мањкови и расход	0	4
Остали расходи	897	887
Губици по основу расхода и продаје опреме итд.	1.141	77
Свега	2.038	968
Расходи од усклађивања вредности остале имовине		
Обезвређење залиха материјала и робе	0	0
Обезвређење потраживања и краткорочних фин. пласмана	3.547	2.691
Свега	3.547	2.691
Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	41	0
Свега	3.588	2.691

Наплаћена отписана потраживања у износу од 1.532 хиљада динара односе се на приход од индиректно отписаних потраживања од купаца а то су: ЈКП „Градско зеленило“ Нови Сад, CASSA Gradnja, Aguns doo, Raca complete, Шекспир доо, Родић МБ, Дурковић Калина, Ердџан Иснад, Мунижаба Радован и Стефановић Александар.

Приходи од неискоришћених дугорочних резервисања односе се на:

Приходе од укидања резервисања за запослене Коцић Тамару, Миловић Јовану и Раонића Вука у износу од 350 хиљада динара.

Остали непоменути приходи у износу од 7 хиљада динара односе се на приходе остварене у току спровођења извршног поступка против дужника који нису измирили своје обавезе.

Остали расходи - износу од 2.038 хиљада динара односе се на :

- 290 хиљада динара односи се на више исплаћено запосленим за негу детета, боловања преко 30 дана, приправнике и друге

- 607 хиљада динара односи се на средства намењена Буџетском фонду за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом
- Губици по основу расхода и продаје опреме су у износу 1.141 хиљада динара.

(Напомена 3.7)

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха - у износу од 3.547 хиљада динара односи се на обезвређивање пограживања и краткорочних финансијских пласмана по Одлуци Надзорног одбора по извршеном попису на дан 31.12.2022. године и то:

- ГРА-ВЕТ ДОО износу 1.365 хиљада динара
- Физичка лица у износу 697 хиљада динара
- ПРОНИКС ДОО у износу 554 хиљада динара
- КЛИНИЧКИ ЦЕНТАР ВОЈВОДИНА у износу 485 хиљада динара
- АРОМА МИЛЕКС ДОО у износу 170 хиљада динара
- АЛТАРА ИНВЕСТ ДОО у износу 155 хиљада динара
- CASSA GRADNJA DOO у износу 121 хиљада динара

(Напомена 5.8)

Расходи по основу исправке грешака из ранијих година - у износу од 41 хиљада динара односе се на умањење обавезе за купца.

(Напомена 5.8)

5.9 ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

	- у хиљадама динара	
	2022.	2021.
Финансијски резултат у билансу успеха		
Добитак пре опорезивања	13.528	20.840
Губитак пре опорезивања		
Нето капитални добици (губици)		
Пословни добитак	13.528	20.840
Пословни губитак		
Усклађивање и корекције расхода у пореском билансу		
Усклађивање и корекција прихода у пореском билансу		
Опорезива пословна добит	13.528	20.840
Умањење за износ губитка из ранијих година		
Капитални добитак		
Умањење за износ капиталних губитака ранијих година		
Пореска основица	14.990	31.318
Умањење за приходе од дивиденди и удела у добити од резидентних обвезника		
Обрачунати порез	2.248	4.698
ПОРЕЗ НА ДОБИТАК (Образац ПДП)		
Порески расход периода са умањењем највише до 70%	2.248	4.698
Одложени порески расход периода	63	
Одложени порески приход периода		1.116

Порез на добитак представља збир текућег и одложеног пореза.

Обрачун текућег пореза на добитак врши се по стопи од 15% у складу са Законом о порезу на добит правних лица. Опорезива добит утврђује се у пореском билансу усклађивањем појединих позиција прихода и расхода тако што се сведе на порески признате износе и у 2022. години износи 14.990 хиљада динара, а обрачунати одложени порез 63 хиљаде динара.

Умањење пореза по основу улагања у основна средства из претходних година, по основу неискоришћеног пореског кредита је искоришћено у 2017. години.

За 2022. годину утврђен је одложени порески расход периода.

Порески расход је са аспекта рачуноводственог евидентирања, умањио добит у износу од 63 хиљаде динара, што је директо утицало на утврђивање износа нето добити која остаје за расподелу (*Напомена 3.17, 3.17.1, 3.17.2*).

6 БИЛАНС СТАЊА

6.1 НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

- у хиљадама динара

	Улагања у софтвере
<i>Набавна вредност</i>	
Стање на почетку године	53.928
Корекција почетног стања	0
Нове набавке	5.326
Пренос са једног облика на други	0
Отуђивање и расходовање	0
Остало-	0
амортизација	
Ревалоризација – процена	0
Стање на крају године	59.254

Исправка редности

Стање на почетку године	46.050
Корекција почетног стања	0
Амортизација 2022 године	2.388
Отуђивање и расходовање	0
Обезвређења	0
Остало	
Ревалоризација – процена	0
Стање на крају године	48.438

Неотписана
вредност 31.12.22. 10.816

Неотписана
вредност 31.12.21. 7.878

Набавна вредност нематеријалне имовине на дан 31.12.2022. године исказана је у износу 59.254 хиљада динара.

Исправка вредности нематеријалне имовине износи 48.438 хиљада динара. Садашња вредност износи 10.816 хиљада динара.

У 2022. години су извршене услуге набавке AutoCAD лиценци (34 комада) у износу 1.313 хиљада динара, набавка софтвера за електронско фактурисање са израдом ЕГП процеса у износу 3.850 хиљада динара, лиценце за контролу штампе у износу 163 хиљаде динара.

6.2 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА, БИОЛОШКА СРЕДСТВА И ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

- у хиљадама динара

	Рачунари и припадајућа опрема	Возила	Пословни инвентар	Телефонска центра	Постројење и опрема у припреми	Укупно
Набавна вредност						
Стање на почетку године	43.592	9.129	13.733	262	0	66.716
Корекција почетног стања						
Нове набавке	9.026	3.724	1.472	3	0	14.225
Пренос на ситан инвентар						
Отуђивање и расхоровање	(991)	(3.957)	(220)		0	(5.168)
Мањак						
Остало- стављање у употребу						
Стање на крају године	51.627	8.896	14.985	265	0	75.773
Исправка вредности						
Стање на почетку године	33.143	6.854	10.981	224	0	51.202
Корекција почетног стања						
Амортизација 2022 године	5.490	1.096	601	5	0	7.192
Отуђивање и расхоровање	(982)	(3.016)	(220)	0	0	(4.218)
Обезвређења						
Мањак						
Пренос на ситан инвентар			(47)			(333)
Процена вредности	(286)					
Стање на крају године	37.365	4.934	11.315	229	0	53.843
Неотписана вредност 31.12.2022.	14.262	3.962	3.670	36	0	21.930
Неотписана вредност 31.12.2021.	10.449	2.275	2.752	38	0	15.514

Предузеће користи опрему садашње вредности 21.930 хиљада динара која обухвата:

рачунаре и припадајућу опрему садашње вредности 14.262 хиљаде динара, возила садашње вредности 3.962 хиљада динара, пословни инвентар (канцеларијска опрема) садашње вредности 3.670 хиљада динара и телефонску опрему и централу садашње вредности 36 хиљада динара. У 2022. години извршен је обрачун амортизације опреме у износу од 7.192 хиљаде динара по стопама амортизације које су усвојене рачуноводственим политикама. При обрачуна амортизације користи се пропорционална метода и амортизационе стопе из *Напомене 3.9.* и стопе које су одређене након процена вредности основног капитала.

У 2022. години повећана је вредност рачунара и припадајуће опреме у износу 9.026 хиљада динара, вредност возила у износу 3.724 хиљаде динара, вредност пословног инвентара у износу 1.472 хиљаде динара и телефонска централа у износу 3 хиљаде динара. Набавна вредност опреме у пословним књигама је 75.773 хиљада динара, а исправка вредности 53.843 хиљаде динара.

Укупан број основних средстава која предузеће користи је 1.264, сва основна средства имају садашњу вредност.

6.3 УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

ЈП "Урбанизам" поседује 29 хиљада динара, односно 4,35% удела у капиталу "Алма Монс" Регионалне агенције за развој малих и средњих предузећа ад. Нови Сад (Потврда о висини удела у капиталу од 10.02.2023).

Удели не котирају на берзи, нити су били у промету, па њихову тржишну вредност није било могуће утврдити.

У 2013. години извршена је исправка вредности у износу од 4 хиљада динара. (*Напомена 3.11*).

У 2022. години није било умањења вредности.

6.4 ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Остали дугорочни финансијски пласмани односе се на:

	- у хиљадама динара	
	2022.	2021.
Остали дугорочни пласмани	7.838	8.537
Свега	<u>7.838</u>	<u>8.537</u>
Минус: Исправка вредности	<u>0</u>	<u>0</u>
Укупно	<u>7.838</u>	<u>8.537</u>

Дугорочни финансијски пласмани односе се на стамбене кредите запосленима. Стамбени кредити се враћају у року, а на њихове износе обрачунава се ревалоризација (*Напомена 3.11*).

6.5 ЗАЛИХЕ

	- у хиљадама динара	
	2022.	2021.
Материјал	3.435	1.321
Резервни делови, алат и инвентар	0	0

Дати аванси	895	753
Свега	<u>4.330</u>	<u>2.074</u>
Минус: Исправка вредности плаћених аванса	(528)	(528)

	<u>3.802</u>	<u>1.546</u>
--	--------------	--------------

Преглед значајнијих датих аванса на дан 31.12.2022. године

Дат аванс	Износ	у хиљадама динара	
		Основ	Напомена
			ИОСн
ТЕХНИКА АД	423	Није испостављен рачун	није враћен
ЧАКУРИКИ	102	Погрешна уплата	није враћен
ИНВЕНТ РЕВИЗИЈА	97	Авансно плаћање	усаглашено
ИПЦ	81	Авансно плаћање	усаглашено
ЈП СЛУЖБЕНИ ГЛАСНИК	74	Авансно плаћање	усаглашено
ЈГСН НОВИ САД	44	Авансно плаћање	усаглашено
ПОСЛОВНИ БИРО	43	Авансно	усаглашено
МНГ ЦЕНТАР ДОО	12	Авансно	усаглашено

На позицији "дати аванси" води се аванс дат АД "Техника" Вршац на основу Уговора о извођењу радова на реконструкцији и замени електро и телефонских инсталација у пословним просторијама ЈП "Урбанизам" Нови Сад, број 1877/04 од 27.07.2004. године и Анекса I, број 2724/04 од 16.11.2004. године, у износу од 423 хиљада динара. Због измене технологије део уговореног посла није окончан и добављач није испоставио фактуру. Дана 31.12.2014. год. Одлуком Надзорног одбора о извршеном попису, извршена је исправка вредности датог аванса.

Истом одлуком Надзорног одбора на дан 31.12.2014. године извршена је исправка датог аванса „Чакурики“ Нови Сад.

Други дати аванси се односе на авансна плаћања.

6.6 ПОТРАЖИВАЊА

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
Потраживања по основу продаје		
Купци у земљи	34.519	23.553
Минус: Исправка вредности	(21.629)	(19.572)
Свега	<u>12.890</u>	<u>3.981</u>
Друга потраживања		
Остала потраживања од запослених	23	10
Потраживања за више плаћен порез на добит	4.285	9.898
Потраживања за више плаћен порез на имовину	0	0
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и	52	40

доприноса		
Остала потраживања и потраживања која се рефундирају	925	623
Свега	<u>5.285</u>	<u>10.571</u>
Укупно	<u>18.175</u>	<u>14.552</u>

Преглед значајнијих потраживања од купаца на дан 31.12.2022. године

Купац	Износ потраживања	Старосна структура	- у хиљадама динара Напомена
Родић МБ Инвест доо Нови Сад	4.849	Преко 10 год.	постоји извршна пресуда
ГРА-ВЕТ ИНВЕСТ ДОО	3.873	Преко 6 год.	извршно решење за део дуга
Купци у земљи-физичка лица	3.560	До 3 год.	
Клинички центар Војводине	2.510	До 6 год.	Оспорено
РОДИЋ МБ ХОЛДИНГ ДОО	2.472	Преко 10 год.	Постоји извршна пресуда
ГАЛЕНС ИНВЕСТ ДОО	1.558	До 1 год.	усаглашено
Градска управа за гр.земљиште и инвес	1.489	До 5 год.	оспорен
ЈКП Градско зеленило	1.162	Преко 8 год.	усаглашено
ПРОНИКС ДОО	907	До 2 год.	извр.реш.део дуга
ШЕВО ИНВЕСТ ДОО	652	До 2 месеца	уплаћено 2023
МГ ГРАДЊА ДОО	590	Преко 9 год.	извршно решење
MY HOME BUILDING DOO	585	До 1 год.	усаглашен
ИН СТАН ГРАДЊА ДОО	521	До 2 месеца	уплаћено 2023
ПРЕЗИДЕНТ ДОО	519	До 2 год	уплаћено 2023
Стамбена агенција Града Новог Сада	511	До 2 год.	уплаћено 2023.
УНИВЕРЗ.прив.ак. Фармацевтски фак.,	430	До 2 месеца	уплаћено 2023
ПРОФЕСИОНАЛ ДОО	408	До 2 месеци	усаглашено
ФРИЈЕНД МИЈАНОВИЋ ИЗГРАД.	400	До 6 год.	оставин. поступак
ДЕ ВАС ПРОЈЕКТ ДОО	393	До 2 месеца	оспорено
УРБАН ИНВЕСТ ДОО	385	До 2 месеца	није усаглашено
РЕНТАС ДОО НОВИ САД	373	До 2 месеца	уплаћено 2023.
МАСТЕР ИНВЕСТ 021 ДОО	371	До 1 год.	уплаћено 2023.
АМАКС ГРАДЊА ДОО	359	До 4 месеца	уплаћено 2023.
КЛАСИК ИНВЕСТ ДОО	318	До 2 год.	уплаћено 2023.
ГРЕПИНГ ДОО	295	Преко 8 год.	извршно решење
ИПСИ ИНСТИТУТ ДОО	271	До 2 месеца	усаглашено
SQUARE INVEST DOO	266	До 6 год.	извршна пресуда
ANAGASTUM GRADNJA DOO	260	До 2 месеца	уплаћено 2023.
ТГ КОМЕРЦ-98 ДОО	228	До 2 месеца	уплаћено 2023.
ВОЛФ ИНВЕСТ ДОО	212	До 1 год.	уплаћено 2023.
ИЗО ДОМ ДОО	194	До 2 месеца	оспорен
СЗ АСТРА ПЛАН ДОО	182	До 2 месеца	није усаглашено
METHOD CONSTRUCTION DOO	170	До 1 год.	уплаћено 2023.
АРОМА МИЛЕКС ДОО	170	До 2 год.	усаглашено
АЛТАРА ИНВЕСТ ДОО	155	До 10 месеца	оспорен
BUILD INVEST GROUP DOO	151	До 2 месеца	уплаћено 2023.
VIMEKSIM KOOPERACIJA DOO	149	До 1 год.	уплаћено 2023.

DR NETWORK SOLUTION DOO	148	До 6 год.	извршно решење
GRANEM BAU DOO	140	До 2 месеца	усаглашено
JKI ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	138	До 2 месеца	уплаћено 2023.
ARTE REMAX DOO	137	До 1 год	уплаћено 2023.
KORTEKS DOO	132	До 2 месеца	уплаћено 2023.
ION SOLUTION DOO	129	До 2 месеца	уплаћено 2023.
SILE 021 DOO	129	До 2 месеца	усаглашено
CASA LUX-HOLDING DOO	128	До 2 месеца	уплаћено 2023.
УРБАНИ ГРАДОВИ DOO	124	До 3 год.	извршно решење
DREM HOME REAL ESTATE DOO	122	До 2 месеца	уплаћено 2023.
LUDAN ENGINEERING DOO	122	До 3 год.	оспорен
CASSA GRADNJA DOO	121	До 5 месеци	није усаглашено
ПРОГРЕС ИНВЕСТ DOO	111	До 2 месеца	уплаћено 2023.
МС ГРАДЉА 021 DOO	102	До 6 месеци	није усаглашено
RAKSIM U&M COMPANY	101	До 2 месеца	уплаћено 2023.
PRIMUS LINE DOO	93	До 2 месеца	уплаћено 2023.
ЈАМЛА СТУДИО DOO	83	До 2 месеца	усаглашено
НАМЕНТАЈ ВУЧЕТИЋ DOO	74	До 6 месеци	уплаћено 2023.
БАБ ГРАДЉА 1986 DOO	69	До 6 год.	уплаћено 2023.

Потраживања од Родих МБ Инвест, Родих МБ Холдинг, ЈКП Градско зеленило, МГ Градња и Гренинг по Одлукама Надзорног одбора претходних година, књижена су на исправку вредности у износу од 8.602 хиљада динара по старосној структури су преко 8 година.

На основу Одлуке Надзорног одбора о извршеном попису на дан 31.12.2022. године књижена су на исправку вредности потраживања од купаца у износу од 3.547 хиљада динара. *Напомене 5.8.*

Потраживања од запослених износе 23 хиљада динара, односе се на потраживање по основу трошкова услуге мобилне телефоније преко одобреног лимита за 2022. годину и радничке маркете.

Потраживање за више плаћен порез на добит износи 4.285 хиљада динара и односи се на више плаћен порез у односу на обавезу.

Износ од 52 хиљада динара односи се на потраживања за више плаћене доприносе и порезе по различитим основама.

Износ од 925 хиљада динара односи се на потраживање од РФЗО за боловања, негу детета и приправике и разграничени ПДВ у износу 94 хиљаде динара. Наведени износ уплаћен је у 2023. години.

Мерење потраживања и отпис вршени су сагласно *Напомени 3.13.*

Укупан број усаглашених потраживања од купаца правних лица са 31.12.2022. године је 54 што износи 22.427 хиљаде динара, односно 72,44 % од укупног броја купаца потраживања. Укључена су и правна лица која имају извршну пресуду као и они који су платили потраживање у 2023. години.

Број физичких лица, купаца је 57, усаглашавање нисмо радили.

6.7 КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
Займови у домаћој валути	0	813
Остали кратк. фин. пласмани	37	4
Займови у домаћој валути	37	817
Свега		

ЛП "СПЦ ВОЈВОДИНА" Нови Сад, на основу уговора бр.762/12 од 27.04.2012. године, и Споразума из 2019. године о репрограму позајмице на 24 месечне рате, у 2023 години је измирио дуговање за позајмицу у износу 812,5 хиљада динара.

6.8 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	- у хиљадама динара	
	2022.	2021.
У динарима:		
Текући рачуни	103.285	115.392
Благајна		
Остало		
Свега	<u>103.285</u>	<u>115.392</u>
У страниј валути:		
Девизни рачун	0	0
Благајна		
Свега	<u>0</u>	<u>0</u>
Укупно	<u>103.285</u>	<u>115.392</u>
<i>(Напомена 3.14)</i>		

Предузеће је са пословним банкама усагласило стања новчаних средстава на дан 31.12.2022. године.

6.9 ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

МСФИ за МСП – Одсљак 29 - Порез на добитак, прописује начин обрачуна одложених пореских средстава, односно, одложених пореских обавеза и на основу њих одложени порески приход или одложени порески расход.

Одложена пореска средства у 2022 години износе 63 хиљаде динара, обухватају износе пореза из добити који могу да се поврате у наредним периодима по основу одбитних привремених разлика, неискоришћених пореских губитака и кредита. Признају се у мери у којој је вероватно да ће будући опорезиви добитак бити остварен.

Смањењем одложених пореских средстава у износу од 63 хиљаде динара резултира смањењем финансијског резултата - добити за 2022. годину.

Одложена пореска средства и обавезе по годинама:

	- у хиљадама динара	
	2022.	2021.
Одложена пореска средства	3.077	1961
Одложена пореска средства за 2022. год.	(63)	1116
Почетно стање одложених пореске обавезе	0	0
Нето одложена пореска средства/обавезе	<u>3.014</u>	<u>3.077</u>

Одложене пореска средства представљају разлику између опорезиве привремене разлике средстава која подлежу амортизацији и резервисања за отпремнине у текућој години у износу 15% апсолутне вредности, као и процену коришћења пореског кредита из претходних година. *(Напомена 3.17.2)*

6.10 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
Унапред плаћени трошкови	1.081	1.288
Разграничени трошкови по основу обавеза	888	973
Разграничени порез на додату вредност	0	45
Остала активна временска разграничења	1.927	1.737
Укупно	3.896	4.043

Унапред плаћени трошкови у 2022. години у износу од 1.081 хиљада динара односе се на претплату на програме и стручне часописе.

Разграничени трошкови по основу обавеза у износу од 888 хиљада динара односе се на обавезе по основу осигурања имовине и лица предузеоа.

Остала активна временска разграничења и разграничени ПДВ износи 1927 хиљаде динара.

6.11 ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал обухвата следеће облике капитала:

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
Државни капитал	70.998	70.998
Остали капитал	7.462	7.462
Укупно	78.460	78.460

Државни капитал представља капитал јавног предузеоа кога је основала јединица локалне самоуправе, односно Град Нови Сад.

У Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре је уписан основни капитал 31.10.2018 године који је исказан у пословним књигама предузеоа.

РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

По основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретности, постројења и опреме

- у хиљадама динара

2022.	2021.
946	946
946	946

6.12 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

Нераспоређени добитак у износу од 53.484 хиљада динара последица је остварене добити у 2022. године у износу од 11.217 хиљада динара и нераспоређене добити ранијег периода.

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
Нераспоређени добитак ранијих година	42.294	33.665
Добит из претходних година	50.923	41.217
Покриће губитка	0	0
Издавање дела добити за оснивача из 2021.год.	(8.629)	(7.552)
Добит текуће године пре опорезивања	13.528	20.840
Одложени порески расход у 2022.год.	(63)	1.116
Порез на добит	(2.248)	(4.698)
Нето Добитак текуће године	11.217	17.258
Укупно	53.511	50.923

6.13 РЕЗЕРВИСАЊА ЗА НАКНАДЕ И ДРУГЕ БЕНЕФИЦИЈЕ ЗАПОСЛЕНИХ

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
Резервисања за отпремнине запослених почетно стање	18.015	10.934
Исплата отпремнине у 2022. год.	(397)	(336)
Резервисања за отпремнине у 2022. год.	2.855	7.540
Умањење резервисања због одласка из предузећа	(351)	(123)
Укупно	20.122	18.015

Почетни дисконтовано износ досадашњих резервисања за отпремнине износи 18.015 хиљада динара. У 2022. години је била исплата отпремнина за 2 запослена. Исплата је делом извршена из резервисаних средстава (397 хиљада динара). Нови дисконтовани износ досадашњих резервисања износи 20.122 хиљада динара у 2022. години. За сваког запосленог израчуната је садашња вредност обавезе за отпремнину на основу година стажа на дан одласка у пензију и време у годинама до одласка у пензију.

Основне претпоставке узете у обзир приликом обрачуна резервисања за бенефиције запослених приказане су у оквиру *Напомене 3.16.1*.

6.14 ОСТАЛА ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

У оквиру дугорочних резервисања извршена су резервисања у 2022.години за судске спорове у износу од 67 хиљада динара и односе се на резервисања за камату за ИЛФ ДОО, а укупни салдо на резервисању за трошкове судских спорова је 852 хиљаде динара.

Резервисања за судске спорове приказана су у *Напомени 3.16.2*.

6.15 ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
Обавезе из пословања и примљени аванси		
Примљени аванси, депозити и кауције	11.167	10.041

Добављачи у земљи
Остале обавезе из пословања
Свега

4.333	3.566
44	95
15.544	13.702

Преглед значајнијих примљених аванса на дан 31.12.2022.године

у хиљадама динара			
Партнер	Износ примљеног аванса	Старосна структура	Основ за аванс
- Физичка лица	4.284	324 хиљ.до 5год. 3.960 до 1 год.	Проф.за физлица
- NORTH ENGINEERING DOO	1.696	до 1 год.	Уг.197772/15.9.2022
- AMI COMPANY DOO	832	до 1 год.	Уг.190911/27.9.2022
- ГАЛЕНС ИНВЕСТ ДОО	697	преко 3 год.	Уг.21811/31.8.18,207121/9.8.21
- ИЛФ ДОО	637	преко 9 год.	Уг.8/20.07.2012
- ИЗГРАДЊА ДОО	459	до 1 год.	Уг.8822/8.02.2022
- НОВОТРАНС ДОО	436	до 1 год.	Уг.229822/26.10.2022
- ТЕХНОГРАДЊА ИМС ДОО	416	До1 год.	Уг.112722/7.7.2022
- ПРЕЗИДЕНТ ДОО	373	до 1 год.	Уг.112822/13.6.2022
- ХИДРОМЕХАНИКА КИСАЧ	373	до 2 год.	Уг.31721/12.2.2021
- МОЈ ДОМ ИНВЕСТ ДОО	230	до 1 год.	Уг.8922/26.1.2022
- БРКАНЛИЋ ИНЖЕЊЕРИНГ	211	До2 год.	Уг.286121/25.11.2021
- КОНСТРУКТОР ИЖЕЊЕРИН	178	до 2 мес.	Уг.295722/30.12.2022
- АВЕНИЈА-ГАЛЕНС ИНВ.	62	до 2 мес.	Уг.149142/7.11.2022
- ZONAKS SZ	50	преко 5 г.	Проф.1187/2017
- ГОРЕЊЕ ДОО	43	до 2 мес.	Проф.150070/14.12.2022

Преглед значајнијих обавеза према добављачима на дан 31.12.2022.године

у хиљадама динара		
Добављач	Износ дуговања	Основ дуговања
- ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ А.Д.	999	рачуни
- ДУНАВ добров.пенз.фонд	815	рач. 779/11,782/12-1
- ЈЕРКОВИЋ МБМ ДОО	356	рач.02616-22,02673-22
- ИНТЕРСЕК ТИМ ДОО	353	рач.756/22,815/22
- ПАБЛИК ПРОЈЕКТ ДОО	298	рач.071/2022
- ЈКП НОВОСАДСКА ТОПЛАНА	284	рач.за XII/22
- ТЕЛЕКОМ СРБИЈА ДОО	267	рач.за XI,XII/22
- ЈП ЕПС БЕОГРАД	187	рач.33332816
- ТРАГ ЛИНИЈЕ ДОО	162	рач.344/22
- ИНДЕКС ХАУС 021 ДОО	90	рач.2-2022
- КАРТИЈЕР 2011 ДОО	70	рач.22-001006959
- ШКОЛСКА КЊИГА НС ДОО	66	рач.01-01313,01304/22
- ЈКП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	58	рач.222867-0100216-22
- НИС АД	52	рач.9004886624,9004901791
- ЈП ПТТ	46	рач.220007837996

- АДВОКАТ АМИЖИЋ
- ЈКП Информатика

40 рач.68/2022
35 рач.за XII/22

Све обавезе према добављачима су по старосној структури обавезе до 60 дана. Обавезе се измирују према Закону о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама и не представљају ризик за пословање предузећа.

Укупан број усаглашених обавеза према добављачима 31.12.2022. године је 24 правна лица што износи 4.083 хиљаде динара, односно 94,25 % од укупног броја добављача.

Обавезе су рачуни за децембар 2022. године и уплаћени су у јануару 2023. године.

Остале обавезе из пословања у износу од 44 хиљаде динара односе се на обавезе према правним и физичким лицима која су уплатила новац на текући рачун предузећа грешком два пута и сл.

6.16 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
Остале краткорочне обавезе	356	241
Обавеза према физичким лицима по уговорима	0	39
Обавеза по основи зарада и накнада зарада	328	0
Остале обавезе	165	0
	849	280

Остале краткорочне обавезе у 2022. години су измирене осим обавеза која се односе на обавезе према запосленима за трошкове превоза на рад, обавезе према запосленом и троје запослених који су раскинули радни однос за део регреса за 2022. годину и накнаду боловања за запослене због неблаговремено донете документације.

6.17 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ, ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

- у хиљадама динара

	2022.	2021.
Обавезе за порез на додату вредност		
Обавезе за ПДВ по издатим фактурама по општој стопи (осим примљених аванса)		
Обавеза за ПДВ по примљеним авансима по општој стопи		
Обавеза за ПДВ по основу сопствене потрошње по општој стопи		
Обавеза за ПДВ по основу разлике обрачунатог и претходног пореза	2.463	4.510
Обавезе за накнаде за буџетски фонд за рех.и запошљавање инвалида	52	46
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дајбине	21	7
Свега	2.536	4.563
Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дајбине		
Обавезе за порез из резултата	0	3.698

Пасивна временска разграпичења

2

13

Свега

2

3.711

Укупно

2.538

8.274

Обавезе по основу пореза на додату вредност односе се на износ пореза од 2.463 хиљада динара за обрачунски период децембар 2022. године који је плаћен 15. јануара 2023. године.

Обавезе за накнаде за буџетски фонд за рехабилитацију и запошљавање инвалида износе 52 хиљада динара и односе се на обавезу плаћања накнаде за буџетски фонд инвалида

Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дарибине односи се трошкове пореза за превоз износи 21 хиљада динара.

Обавеза по основу ПДВ-а на расход и мањак је у износу од 2 хиљаде динара, и плаћена је у јануару 2023 године.

7 СУДСКИ СПОРОВИ

Потенцијална обавеза	хиљадама динара	
	Број решења	Вредност спора
ИЈФ ДОО	Уговор бр.8/20.07.2012	852 камата

У 2022. години наплаћена су потраживања која су била на исправци потраживања од Шекспир доо, AG-UNS доо, RACA COMPLETE доо, GRADNJA доо, и физичких лица. Донета су решења о извршењу за Пимања Драгана, PRONIX доо и Маринковић Милорада која нису реализована до 31. децембра 2022. године.

Тужени	Број решења	- хиљадама динара
		Вредност основног дуга
Родић МБ Холдинг Нови Сад	ИВ 8965/08	2.472
Родић МБ Инвест Нови Сад	ИВ 1456/10	5.000
Грепинг ДОО Нови Сад	ИВ 3854/11	295
МГ Градња Нови Сад	ИВ 3853/11	590
Square Invest доо	ИВ 1995,121/18	266
DR NETWORK SOLUTION	ИВ 1018,106/19	148
GRA-VET INVEST доо	ИВ 1019,107/19,771,66/21	1.713
Freeland Mijanović izgradnja доо	ИВ 770/20,87/21	400
УРБАНИ ГРАДОВИ доо	ИВ 147,15/21	124
PRONIX доо	ИВ-1843,125/22	353

8 НАЧЕЛО СТАЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Финансијски извештаји су састављени на начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начелу сталности пословања.

Према начелу настанка пословног догађаја учинци пословних промена и других догађаја се признају у моменту настанка (а не када се готовина или њен еквивалент прими или исплати). Финансијски извештаји састављени на начелу настанка пословног догађаја, пружају информације не само о пословним променама из претходног периода, које укључују исплату и пријем готовине, већ такође и о обавезама за исплату готовине у будућем периоду и о ресурсима који представљају готовину која ће бити примљена у будућем периоду.

Током 2022. године пословање Друштва било је под утицајем пандемије Covid-19 вируса. Светска здравствена организација је 11. марта 2020. године објавила да ширење корона вируса представља пандемију, услед чега је Влада Републике Србије 15. марта 2020. године прогласила ванредно стање, које је трајало до 22. маја 2020. године.

Током наведеног периода, а и након тога, на снази су биле рестриктивне мере које су имале утицаја на пословање свих привредних субјеката у Републици Србији. Утицај на пословање самог Друштва је био незнатно, услед његове делатности.

Такође у кратком року по објави ванредног стања уведене су мере у самом Друштву како би се обезбедила сигурност запослених на радном месту и спречило ширење вируса.

Превентивне мере за спречавање ширења вируса и сигурни канали функционисања, омогућили су континуитет активности.

Осим тога, до дана одобрења ових извештаја, обавезе из пословања и другим повериоцима се редовно измирују, а на основу спроведених анализа руководство очекује да ће бити у могућности да настави да их уредно измирује и у догледној будућности.

Друштво није тржишно везано за Украјину и Руску федерацију али најновија дешавања везана за ратна дејства у Украјини примећују се у начину пословања. Због специфичности ситуација и утицаја на целокупну привреду и повезане индустрије, утицај ситуација на финансијске перформансе Друштва није тренутно могуће проценити са високим нивоом поузданости.

На бази претходно наведеног, финансијски извештаји су састављени у складу са начелом наставка пословања, који подразумева да ће Друштво наставити да послује у неограниченом временском периоду и да ће да настави са пословањем и у догледној будућности.

9 ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Друштво нема значајних догађаја након датума биланса који имају утицај на пословање и презентацију финансијских извештаја.

10 ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични средњи курсеви НБС примењени за прерачун девизних позиција биланса стања на дан 31. децембра 2021. и 31. децембра 2022. године у функционалну валуту су били следећи:

	31.12.2022. (у РСД)	31.12.2021. (у РСД)
1 ЕУР	117,3224	117,5821

Лице одговорно за састављање Напомена

М. Богатовић
Милица БОГАТОВИЋ, дипл.ек.



ДИРЕКТОР

Душан Миладиновић
Душан МИЛАДИНОВИЋ, дипл.инж.арх.

У Новом Саду, 28.03.2023.