

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2024-112-II
Дана: 11. септембра 2024. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-3/2024-112-II од 11. септембра 2024. године, с молбом да се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. 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), поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину, Градско веће Града Новог Сада на 5. седници од 11. септембра 2024. године, доноси

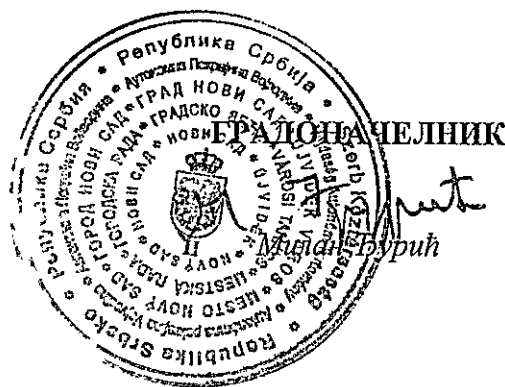
ЗАКЉУЧАК

I. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину, који је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 70. седници од 19. априла 2024. године, и предлаже Скупштини да исти размотри и закључи:

"Скупштина Града Новог Сада усваја Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину."

II. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Дејан Шијак, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Зоран Станојевић, в.д. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-3/2024-112-II
Дана: 11. септембра 2024. 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, у складу са законом, разматра и усваја годишње извештаје о раду јавних комуналних и других јавних предузећа и друштава капитала за обављање делатности од општег интереса чији је оснивач Град Нови Сад и друге извештаје о реализацији планова и програма.

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину, које је Надзорни одбор Јавног комуналног за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад усвојио на 70. седници, одржаној 19. априла 2024. године.

ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА ИЗ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА "СТАН" НОВИ САД ЗА 2023. ГОДИНУ

ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

1. ФИЗИЧКИ ОБИМ

НАЗИВ	ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ	РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ	ИНДЕКС РЕАЛИЗАЦИЈА/ПЛАН
БРОЈ СКУПШТИНА	750	671	89,47%
БРОЈ ЛИФТОВА	260	199	76,54%
БРОЈ ХИДРОУРЕЂАЈА	250	204	81,60
БРОЈ УГОВОРА СА ФИРМАМА И УСТАНОВАМА	120	95	79,17

На крају 2023. године ЈКП „Стан“ је одржавао 671 стамбену заједницу што је чинило 89,47% у односу на план за 2023. годину.

ЈКП „Стан“ закључно са 2023. годином одржава 199 лифтова и 204 хидроуређаја.

2. ЗАПОСЛЕНОСТ И ЗАРАДЕ

- у динарима -

Планирани број запослених за 2023. годину	Укупан број запослених на дан 31.12.2023. године	Просечна бруто I зарада за период I-XII 2023. године	Просечна нето зарада за период I-XII 2023. године
204	194	122.065,00	87.662,00

У Јавном комуналном предузећу за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад укупан број запослених на дан 31.12.2023. године износио је 194.

Предузеће је исплаћивало зараде у периоду јануар-децембар 2023. године у складу са:

- Програмом пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2023. годину, и

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

3. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

3.1. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА

- у хиљадама динара -

Р. Б.	ЕЛЕМЕНТИ	Реализација I-XII 2022. године	План 2023. године	Реализација I-XII 2023. године	% Реализације	% Реализације
1.	2.	3.	4.	5.	6(5:3)	7(5:4)
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+3-4+5)	491.493	748.620	619.571	126,06	82,76
1.	Приходи од продаје производа и услуга	491.540	748.445	619.524	126,04	82,77
2.	Повећање вредности залиха недовршених и готових производа	-	-	-	-	-
3.	Остали пословни приходи	175	175	46	26,29	26,29
4.	Смањење вредности залиха недовршених и готових производа	224	-	6	2,68	-
5.	Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)	2	-	7	350,00	-
II	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.962	3.000	2.317	118,09	77,23
III	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	22.736	5.000	16.206	71,28	324,12
IV	Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	3.123	-	2.358	75,50	-
V	УКУПНИ ПРИХОДИ	519.314	756.620	640.452	123,33	84,65
VI	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1+2+3+4+5+ 6+7)	490.176	734.467	602.625	122,94	82,05
1.	Трошкови материјала, горива и енергије	68.169	123.200	93.447	137,08	75,85
2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	279.490	377.417	355.528	127,21	94,20
3.	Трошкови амортизације	5.095	9.900	4.171	81,86	42,13
4.	Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)	65	-	32	49,23	-
5.	Трошкови производних услуга	94.044	169.678	107.398	114,20	63,30

6.	Трошкови резервисања	14.457	12.000	11.625	80,41	96,88
7.	Нематеријални трошкови	28.856	42.272	30.424	105,43	71,97
VII	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	11.236	17.000	15.025	133,72	88,38
VIII	ОСТАЛИ РАСХОДИ	8.137	4.000	10.204	125,40	255,10
IX	Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	6.725	-	5.948	88,45	-
X	УКУПНИ РАСХОДИ	516.274	755.467	633.802	122,76	83,90
XI	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	1.317	14.153	16.946	1.286,71	119,73
XII	Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1.042	-	686	65,83	-
XIII	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1.998	1.153	5.964	298,50	517,26
XIV	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	83	-	781	940,96	-
XV	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	551	-	833	151,18	-
XV	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	-	-	-	-	-
XVI	НЕТО ДОБИТАК	1.364	1.153	4.350	318,91	377,28
XVII	НЕТО ГУБИТАК					

Укупни приходи за 2023. годину остварени су у износу од 640.452.000,00 динара и мањи су од планираних за 2023. годину за 15,35%.

У структури остварених прихода највеће је учешће пословних прихода са 96,74%, затим следе остали приходи са 2,53%, приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха са 0,37% и финансијски приходи са учешћем од 0,36%. У апсолутним износима пословни приходи износе 619.571.000,00 динара, остали приходи 16.206.000,00 динара, приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха 2.358.000,00 динара и финансијски приходи 2.317.000,00 динара.

Укупни остварени расходи за 2023. годину износе 633.802.000,00 динара и у односу на планиране за 2023. годину мањи су за 16,10%.

У структури остварених расхода пословни расходи учествују са 602.625.000,00 динара или са 95,08%, затим следе финансијски расходи са 15.025.000,00 динара или 2,37%, остали расходи у износу од 10.204.000,00 динара или 1,61% и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха, у износу од 5.948.000,00 динара или 0,94%.

У структури остварених пословних расхода за 2023. годину највеће учешће је трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који у апсолутном износу износе 355.528.000,00 динара или 59,00% и трошкова производних услуга који у апсолутном износу износе 107.398.000,00 динара или 17,82%.

У току 2023. године остварен је негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода у износу од 686.000,00 динара.

У току 2023. године остварени су и порески расход периода у износу од 781.000,00 динара, као и одложени порески расход периода у износу од 833.000,00 динара.

Предузеће је у 2023. години остварило нето добитак у износу од 4.350.000,00 динара.

Остварени добитак у 2023. години распоредиће се у складу са Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2024. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 59/23) и Статутом Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад.

3.2. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација 01.01- 31.12.2022.	План за 01.01- 31.12.2023.	Реализација 01.01- 31.12.2023.	Индекс реализације 5/4
1	2	3	4	5	7
1.	Спонзорство	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-
4.	Спортске активности	-	-	-	-
5.	Репрезентација	286.761,00	300.000,00	343.830,00	114,61
6.	Реклама и пропаганда	236.150,00	960.000,00	239.009,00	24,90
7.	Остало	-	-	-	-

Трошкови репрезентације за 2023. годину планирани су у износу од 300.000,00 динара, а реализовано је 343.830,00 динара или 114,61% у односу на план за 2023. годину.

Трошкови рекламе и пропаганде за 2023. годину планирани су у износу од 960.000,00 динара, а утрошено је 239.009,00 динара или 24,90% у односу на план за 2023. годину.

3.3. ВЕЗА СА БУЏЕТОМ

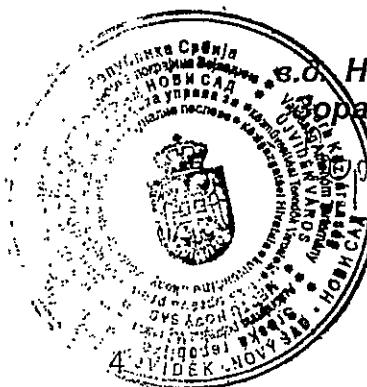
Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2023. годину ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 61/22, 34/23 и 50/23) планирани су приходи из буџета за 2023. годину у износу од 444.684.200,00 динара. У периоду од 01.01.2023.-31.12.2023. године реализовано је и пренето из буџета 368.057.370,00 динара и то:

- од Градске управе за комуналне послове 239.474.133,00 динара, по основу обављања услуге декорације Града Новог Сада за јавне манифестације и државне празнике, услуге монтаже, демонтаже и складиштења свечане расвете на територији Града Новог Сада и услуге одржавања јавног осветљења на територији Града Новог Сада,

- од Градске управе за имовину и имовинско-правне послове по основу изведених радова 61.243.700,00 динара,

- Службе за заједничке послове Града Новог Сада по основу изведених радова и извршених услуга 52.639.537,00 динара, и

- од Градске управе за социјалну и дечију заштиту по основу уговорених, односно изведених радова 14.700.000,00 динара.



в.д. НАЧЕЛНИКА
Зоран Станојевић

[Handwritten signature]



Ласла Гала 22, 21000 Нови Сад Тел. : директор 021 489 55 13 ; Факс 528 109 Call Centar 0800 300 33
ТИР : 105 - 31041- 26 ПИБ : 100236944 www.stanns.rs ; office@stanns.rs

Број: 981

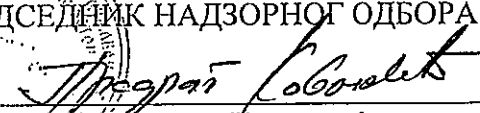
Датум: 19.04.2024. година

На основу члана 12. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације „Стан“ из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 24/21) и члана 41. став 1. тачка 3. Статута Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад, од 25.10.2016. године и 26.02.2022. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад, на 70. седници одржаној дана 19.04.2024. године, доноси:

ОДЛУКУ

о усвајању Извештаја о реализацији годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2023. годину

- I. Усваја се Извештај о реализацији годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2023. годину;
- II. Саставни део ове одлуке је Извештај о реализацији годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „СТАН“ Нови Сад за 2023. годину;
- III. Ова одлука доставља се Скупштини Града Новог Сада ради разматрања и усвајања

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Предраг Ковачевић



СТАН
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ
СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА
Број: 903
11.04. 20. 24 год.
НОВИ САД ЛАСЛА ГАЛА 99

Ласла Гала 22, 21000 Нови Сад Тел.: директор 021 489 55 13 ; Факс 528 109 Call Centar 0800 300 330
ТИР : 105 - 31041-26 ПИБ : 100236944 www.stanns.rs ; office@stanns.rs

ИЗВЕШТАЈ

О РЕАЛИЗАЦИЈИ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА „СТАН“ НОВИ САД ЗА 2023. ГОДИНУ

Пословно име: Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“
Нови Сад
Скраћено име: ЈКП Стан Нови Сад
Седиште: Нови Сад
Претежна делатност: остали инсталациони радови у грађевинарству
Матични број: 08114854
ПИБ: 100236944
ЈББК: 81367
Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Градска управа за комуналне послове
e-mail: office@stanns.rs
web: www.stanns.rs

Нови Сад
април 2024. године

САДРЖАЈ:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	3
1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа	3
1.2. Мисија, визија и циљеви предузећа.....	5
1.3. Стратешка документа, закони и подзаконски акти	6
1.4. Организациона структура – шема	7
1.5. Имена директора и чланова надзорног одбора	8
2. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	9
2.1. Циљеви Јавног предузећа	9
2.2. Кључне активности потребне за достизање циљева-основе за израду	9
2.3. Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2023. годину.....	10
2.4. Ризици у пословању и управљање ризицима.....	11
2.5. Индикатори пословања.....	12
2.6. Активности предузећа у 2023. год. на унапређењу корпоративног управљања.....	14
3. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	15
3.1. Биланс стања и биланс успеха 2023.година.....	15
3.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода.....	27
3.3. Приходи из буџета – динамика прихода	28
3.4. Образложење намене коришћења средстава из буџета	28
3.5. Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе	29
4. РЕАЛИЗАЦИЈА РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА	
ГУБИТКА ЗА 2023. ГОДИНУ	30
5. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	31
5.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	31
5.2. Квалификац., старосна, полна и структура према радном стажу запослених	32
5.3. Динамика запошљавања	35
5.4. Зараде запослених	36
5.5. Накнаде Надзорног одбора	41
5.6. Накнаде члановима Комисије за ревизију	42
6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	43
7. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	44
8. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	45
9. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	46

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“, Нови Сад уписано је у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре, матични број: 08114854, ПИБ: 100236944. Висина уписаног капитала овог предузећа у Агенцији за привредне регистре износи 93.442.823,57 динара.

Скраћено пословно име је: ЈКП „Стан“ Нови Сад.

Седиште ЈКП „Стан“-а је у Новом Саду, улица Ласла Гала број 22.

Оснивач ЈКП „Стан“-а је Град Нови Сад, Жарка Зрењанина број 2, матични број: 08179115. Град Нови Сад је власник 100% удела у основном капиталу ЈКП „Стан“-а.

Претежна делатност ЈКП „Стан“-а је:

- 43.29 остали инсталациони радови у грађевинарству

ЈКП „Стан“ Нови Сад обавља услуге на одржавању и поправци стамбених и пословних зграда којима располаже Град Нови Сад, услуге на одржавању и поправци зграда, услуге дезинфиковања зграда и уништавања штеточина у зградама, услуге специјализованог чишћења зграда као што су прање прозора и стакленика, чишћење димњака, вентилационог пролаза и издувних уређаја у зградама установа и других облика организовања чији је оснивач Град Нови Сад и за које су средства за услуге текућег одржавања зграда планирана у буџету Града Новог Сада, услуге на текућем одржавању и поправци стамбених и пословних зграда чије је одржавање поверено ЈКП „Стан“ Нови Сад, услуге којима се обезбеђује обављање појединих комуналних делатности од локалног интереса, а које су из делатности ЈКП „Стан“ Нови Сад или сродних делатности ЈКП „Стан“ (нпр. декорација Града Новог Сада за јавне манифестације и државне празнике, монтажа, демонтажа и складиштење свечане расвете и сл.), као и услуге на текућем одржавању и поправци стамбених и пословних зграда чијим извођењем се спречава или отклања опасност по живот и здравље људи, односно којима се обезбеђује сигурност корисника зграда и околине као посебно право у складу са прописима којима се уређују јавне набавке.

У оквиру претежне делатности ЈКП „Стан“ Нови Сад:

1. изводи радове на инвестиционом и текућем одржавању стамбених зграда, радове хитних интервенција,
2. води евиденције о средствима скупштина зграда,
3. израђује и поправља предмете од дрвета,
4. поставља и поправља грађевинске инсталације и врши завршне и занатске радове у грађевинарству.

Поред поменутих делатности и послова ЈКП „Стан“ Нови Сад обавља и делатности:

81.2 услуге чишћења

- унутрашње и спољашње чишћење свих врста зграда, специјализовано чишћење објеката,
- дезинфиковање зграда и уништавање штеточина у зградама.

- специјализовано чишћење зграда, као што су прање прозора и стакленика, чишћења димњака, камина, вентилационих пролаза и издувних уређаја.

ЈКП "Стан" Нови Сад у оквиру услуге чишћења димњака обавља следеће послове:

- чишћење димоводних и ложишних објеката и уређаја,
- спаљивање чађи у димоводним и ложишним објектима и уређајима, и
- димничарску контролу исправности димоводних и ложишних објеката.

Град Нови Сад је ЈКП "Стан" поверио обављање две комуналне делатности: обезбеђивање јавног осветљења и пружање димничарских услуга.

Одлуком о уређењу Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 67/17, 7/19, 31/19, 59/19, 42/20, 9/21, 61/22 и 35/23) прописано је да јавно осветљење чини систем објеката, инсталација и уређаја за осветљавање јавних површина, спољних делова зграда и других објеката, а да обезбеђивање јавног осветљења обухвата одржавање, адаптацију и унапређење објеката и инсталација јавног осветљења (замена светлећих тела, замена других дотрајалих или оштећених елемената, чишћење, антикорозивна заштита и прање стубова и заштитних облога светлећих тела, као и друге мере у циљу заштите и одржавања употребне вредности јавног осветљења). У складу са Одлуком о уређењу Града Новог Сада, послове обезбеђивања јавног осветљења обавља ЈКП „Стан“ Нови Сад, у складу са годишњим програмом који доноси Градско веће Града Новог Сада. Поступак припреме, манипулације и опис радова на систему јавног осветљења регулисан је Правилником о припреми, манипулацији и радовима на систему јавног осветљења („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 15/16 и 19/17), који је донело Градско веће Града Новог Сада.

Одлуком о димничарским услугама („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 26/13, 28/14 и 61/19), између осталог, уређују се услови и начин обављања комуналне делатности - димничарске услуге, под којима се подразумева: чишћење димоводних и ложишних објеката и уређаја; чишћење вентилационих канала и уређаја, и контрола димоводних и ложионих објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја. Чланом 4. Одлуке о димничарским услугама, прописано је да димничарске услуге обавља ЈКП „Стан“.

Одлуком о обједињеној наплати комунално - стамбених и других услуга („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 8/94, 12/95 и 9/97 – одлука УСРС), у циљу економичније и ефикасније наплате одређених комунално-стамбених и других услуга, уређен је систем обједињене обраде података и наплате комунално-стамбених и других услуга и уређена су питања у вези са начином вршења послова обједињене наплате, накнадом за извршене послове и правима и обавезама правних и физичких лица - корисника комунално-стамбених и других услуга. На основу наведене одлуке наплату комунално - стамбених и других услуга врши ЈКП „Информатика“ Нови Сад путем јединственог месечног рачуна. Трошкове одржавања зграде носе власници станова и других посебних делова зграде. Наплата ових потраживања врши се преко признанице ЈКП „Информатика“ Нови Сад (обједињена наплата).

ЈКП „Стан“ Нови Сад пружа комуналне услуге на територији Града Новог Сада, која обухвата Нови Сад и 15 насељених места.

Природа делатности одржавања и поправке стамбених и пословних зграда које пружа ЈКП „Стан“ подразумева да се она обавља најчешће у ужем градском језгру, углавном за потребе корисника који живе у вишеспратним, вишестамбеним, стамбено - пословним и пословним објектима колективног

Природа делатности одржавања и поправке стамбених и пословних зграда које пружа ЈКП „Стан“ подразумева да се она обавља најчешће у ужем градском језгру, углавном за потребе корисника који живе у вишеспратним, вишестамбеним, стамбено - пословним и пословним објектима колективног становања и пословања, док се пружање услуге поверених делатности обезбеђивање јавног осветљења и димничарских услуга обавља и у приградским насељеним местима на територији Града Новог Сада.

1.2. Мисија, визија и циљеви предузећа

Мисија

Мисија предузећа је активан допринос испуњавању захтева и очекивања корисника при пружању услуга текућег и инвестиционог одржавања стамбених зграда, установа и пословних објеката уз стручне и мотивисане раднике. Реализацијом услуга допринети побољшању квалитета живота у друштвеном и природном окружењу.

Визија

Задржати лидерску позицију у домену текућег и инвестиционог одржавања стамбених и пословних простора и сталним иновацијама квалитетно одговорити на нове захтеве корисника услуга.

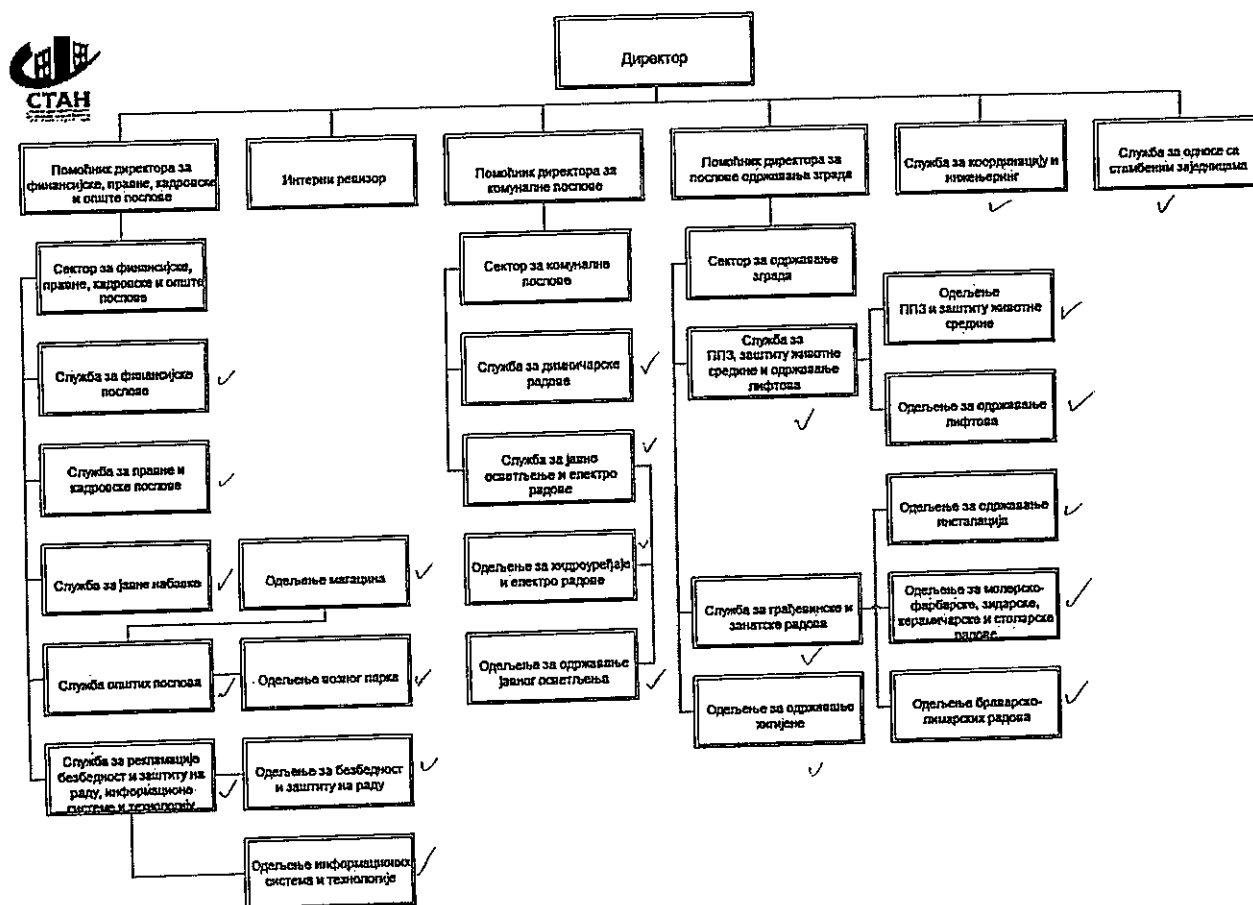
1.3. Стратешка документа, закони и подзаконски акти

Предузеће је у току 2023. године приликом реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Стан“ Нови Сад за 2023. годину примењивало следеће акте:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19);
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/11, 104/16 и 95/18);
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14 и 68/15-др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21-др. закон и 92/23);
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 73/19 и 44/21-др. закон);
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-одлука УС, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење);
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/07, 83/14-др.закон, 101/16-др. закон, 47/18 и 111/21-др. закон);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/12);
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 91/19 и 92/23)
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 159/20 и 116/23);
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 115/22);
- Ревидирана фискална стратегија за 2023. годину са пројекцијама за 2024. и 2025. годину („Службени гласник РС“, број 128/22);
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 89/20);
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр. 36/16 и 131/21);
- Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 89/20);
- Међународни рачуноводствени стандарди.

1.4. Организациона структура – шема

Прилог 1



1.5. Имена директора и чланова надзорног одбора

Органи управљања ЈКП „Стан“ Нови Сад су Надзорни одбор и Директор. Председника и чланове Надзорног одбора, као и Директора, именује и разрешава Скупштина Града Новог Сада.

Надзорни одбор има три члана од којих се један именује из реда запослених. Представник запослених у Надзорном одбору предлаже се на начин утврђен Статутом. Председник и чланови Надзорног одбора именују се на период од четири године.

В.Д. ДИРЕКТОРА (Решење Скупштине Града Новог Сада о именовању вршиоца дужности директора ЈКП „Стан“ Нови Сад број 352-1/2023-299-I од 1. августа 2023. године) и директор (Решење Скупштине Града Новог Сада о именовању директора ЈКП „СТАН“ Нови Сад, број 352-1/2024-52-I од 5. марта 2024. године, на период од четири године) Проф. др Саша Игић, доктор пољопривредних наука

1. Председник Надзорног одбора: Предраг Ковачевић, дипломирани инжењер инжењерског менаџмента (представник Оснивача, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању председника Надзорног одбора ЈКП „СТАН“ Нови Сад, број: 022-1/2021-59-I од 5. априла 2021. године, на период од четири године).
2. Члан Надзорног одбора: Ђорђе Делић, дипломирани грађевински инжењер (представник Оснивача, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању члана Надзорног одбора ЈКП „СТАН“ Нови Сад, број: 022-1/2023-10-I од 10. фебруара 2023. године, на период од четири године).
3. Члан Надзорног одбора: Јовица Гајић, мастер инжењер машинства (представник запослених, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању члана Надзорног одбора ЈКП „СТАН“ Нови Сад, број: 022-1/2021-163-I од 8. септембра 2021. године, на период од четири године).

2. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

2.1. Циљеви Јавног предузећа

Циљеви постављени пословним планом Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2023. годину су највећим делом и реализовани.

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад и даље непрекидно предузима мере подизања ефикасности у погледу:

- рационалнијег коришћења средства, радне снаге и времена за извођење послова;
- што квалитетнијег обављања послова како за стамбене заједнице тако и за трећа лица;
- пораста учешћа на тржишту.

2.2. Кључне активности потребне за достизање циљева-основе за израду

Како је у претходној тачки наведено, постављене циљеве ЈКП „Стан“ Нови Сад реализује у складу са кадровским потенцијалом и техничко-технолошком опремљеношћу којом Предузеће располаже. Значи, предузеће обезбеђује уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање комуналних услуга које проистичу из наше делатности. У вршењу своје делатности од примарног значаја је обезбеђење сигурности корисника зграда и околине.

ЈКП „Стан“ Нови Сад утврђене стратешке циљеве остварује спровођењем и континуираним побољшањем ефикасности пословања кроз остварење следећих циљева:

- Испуњење реалних захтева и очекивања корисника;
- Управљање процесима који доприносе повећању задовољства корисника;
- Учешће запослених у планирању, спровођењу и вредновању свих активности од значаја за квалитет услуга које пружамо;
- Стално побољшање квалитета свих услуга које пружамо;
- Одлучивање на основу прикупљених и анализираних података који се односе на процесе пружања услуга;
- Партнерских односа са испоручиоцима;
- Сталне модернизације опреме и обуке кадрова;
- Проширења покривености тржишта услугама које пружамо.

Постојање система менаџмента квалитетом нам омогућава да остваримо пословање предузећа са планираним ресурсима, одаберемо добре партнере и добављаче и спроведемо процес анализе података који дајући прецизан и детаљан преглед нашег пословања у садашњости, представља темељ за планирање и развој предузећа у будућности.

Руководство Предузећа је дефинисањем циљева за наредни пословни период потврдило да заступа развојну политику пословања предузећа, која се огледа у повећању физичког обима посла, продуктивности и финансијског резултата.

На основу наведеног планира се:

- Раст физичког обима посла;
- Раст пословних прихода;
- Раст пословних расхода;
- Повећање маркетиншких активности у циљу привлачења нових стамбених заједница и закључивања нових уговора о одржавању са Предузећем;
- Повећање продуктивности рада;
- Улагања у нову опрему као и боља ангажованост постојеће опреме;
- Стручно усавршавање радне снаге, а самим тим обезбедити висок степен мотивације запослених и њихову већу ефикасност.

2.3 Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2023. годину

Тржиште је у константној промени, а оно што свака фирма која намерава да опстане мора да чини јесте праћење тих промена и то путем анализе тржишта.

Анализом продајног тржишта, предузеће треба да сагледа да ли уз постојеће кадровске и производне капацитете с једне стране, може да задовољи постојеће и потенцијалне кориснике услуга с друге стране. ЈКП „Стан“ Нови Сад има са досадашњим корисницима наших услуга изграђене добре пословне односе стечене квалитетом изведених радова и поштовањем рокова што представља добру рекламу за привлачење нових корисника услуга. Маркетиншким активностима у периоду сталног раста стамбених заједница Града Новог Сада ЈКП „Стан“ Нови Сад треба да, поред уговарања са новим стамбеним заједницама, ради и на враћању изгубљених стамбених заједница у претходном периоду. Из тог разлога неопходна је детаљна анализа разлога због којих су стамбене заједнице раскинуле уговор са ЈКП „Стан“ Нови Сад, као и анализа конкуренције, да би се увидело које су то слабости Предузећа у односу на конкуренцију и предузели кораци за њиховим отклањањем.

НАЗИВ	ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ	РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ	ИНДЕКС РЕАЛИЗАЦИЈА/ПЛАН
БРОЈ СКУПШТИНА	750	671	89,47%
БРОЈ ЛИФТОВА	260	199	76,54%
БРОЈ ХИДРОУРЕЂАЈА	250	204	81,6%
БРОЈ УГОВОРА СА ФИРМАМА И УСТАНОВАМА	120	95	79,17%

На крају 2023. године ЈКП „Стан“ Нови Сад је одржавало 671 стамбену заједницу што је чинило 11,86% од укупног броја стамбених заједница Града Новог Сада, који на дан 31.12.2023. износи 5.659 стамбене заједнице.

ЈКП „Стан“ Нови Сад је у 2023. години одржавало 199 лифтова, 161 хидроцел и 43 хидрофора. Број уговора са фирмама и установама које користе услуге ЈКП „Стан“ Нови Сад је 95 потписаних уговора.

2.4. Ризици у пословању и управљање ризицима

Имајући у виду да је управљање ризицима значајан сегмент управљања Предузећем, које је поверено руководиоцима, то је истовремено и алат којим се на време могу спречити неповољни догађаји, реаговати на њих и донети исправне пословне одлуке, које ће побољшати пословање и успешност Предузећа.

Без обзира да ли је у питању кредитни ризик, ценовни ризик ликвидности, новчаног тока или неки други, од изузетне је важности за предузеће, да располаже са људским ресурсима који су способни да квалитетно обављају своје надлежности и функције, како би исправно спроводили утврђени план.

У том правцу, ЈКП „Стан“ Нови Сад је позиционирало свој положај на тржишту на завидном нивоу с обзиром на веома оштру конкуренцију у области пружања услуга корисницима. У веома нелојалној конкуренцији, ЈКП „Стан“ Нови Сад се такмичи квалитетом услуга, приступачним ценама и прилагођеним и сведеним маркетингом.

Управљање ризицима у организацији ЈКП „Стан“ Нови Сад реализује се кроз четири компоненте:

- *Интерно окружење*
Интерно окружење које чине сви запослени у ЈКП „Стан“ Нови Сад поставља основу виђења и схватања потенцијалног ризика.
- *Постављање циљева*
Задати циљеви се морају вредновати према садржају потенцијалног ризика.
- *Идентификација догађаја*
Спознаја интерних и екстерних фактора који могу утицати на имплементацију стратегије и циљева.
- *Процена ризика*
Анализира се вероватноћа и утицај идентификованог ризика у циљу одлучивања како њиме управљати.

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

2.5. Индикатори пословања

Анализа остварених индикатора пословања

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000
динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План				
	Реализација				-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	
Укупна имовина	План	198.094	173.386	167.826	109.457
	Реализација	214.610	167.500	142.149	149.769
	% одступања реализације од плана	+ 8%	-3%	-15%	+37%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+18%	-22%	-15%	+5%
Пословни приходи	План	495.667	560.877	635.112	748.620
	Реализација	469.367	491.297	491.493	619.571
	% одступања реализације од плана	- 6%	- 12%	-23%	-17%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+25%	+5%	0%	+26%
Пословни расходи	План	461.693	529.225	623.463	734.467
	Реализација	417.102	458.914	490.176	602.625
	% одступања реализације од плана	- 10%	-13%	-21%	-18%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+20%	+10%	+7%	+23%
Пословни резултат	План	33.974	31.652	11.649	14.153
	Реализација	52.265	32.383	1.317	16.948
	% одступања реализације од плана	+54%	+2%	-89%	+20%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+106%	-38%	-96%	+1.187%
Нето резултат	План	14.613	32.652	9.049	1.153
	Реализација	39.578	18.416	1.364	4.350
	% одступања реализације од плана	+170%	- 44%	-85%	+277%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-19%	-53%	-93%	+219%
Број запослених на дан 31.12.2022	План	180	182	204	204
	Реализација	181	192	200	194
	% одступања реализације од плана	+1%	+5%	-2%	-5%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+1%	+6%	+4%	-3%
Просечна нето зарада	План	56.000	56.940	67.978	84.256
	Реализација	52.309	56.675	64.927	87.662
	% одступања реализације од плана	- 7%	0%	-4%	+4%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+1%	+22%	+8%	+35%
Инвестиције	План	20.000	2.000	4.000	5.000
	Реализација	19.735	1.860	2.625	1.184
	% одступања реализације од плана	- 1 %	- 8 %	-37%	-76%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-1%	-91%	-55%

	2021. година	2022. година	2023. година (план)	2023. година реализација
EBITDA	0,06	0,04	0,05	0,05
ROA	0,42	0,09	0,09	0,21
ROE	0	0	0	0
Оперативни новчани ток	23.660	43.769	65.800	104.979
Дуг / капитал	0	0	0	0
Ликвидност	159	133	48	27
% зарада у пословним приходима	46,88	56,84	50,78	57,84

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	31.12.2023. план	Стање на дан 31.12.2023 реализација.
Кредитно задужење без гаранције државе	217.500	172.500	127.500	127.500
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	217.500	172.500	127.500	127.500

		у 000 динара			
		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Субвенције	План	20.000			
	Пренето	19.735			
	Реализовано	19.735			
Остали приходи из буџета	План		246.809	318.014	444.684
	Пренето		220.651	242.951	368.057
	Реализовано		220.651	242.951	
Укупно приходи из буџета	План		246.809	318.014	444.684
	Пренето		220.651	242.951	368.057
	Реализовано		220.651	242.951	368.057

Реализована укупна имовина у 2023. години већа је за 37% у односу на планирану укупну имовину за 2023. годину и за 5% већа од реализоване укупне имовине у 2022. години.

Пословни приходи у 2023. години износе 619.571.000,00 динара и мањи су за 17% у односу на планиране пословне приходе за 2023. годину, док су у односу на пословне приходе реализоване у 2022. години већи за 26%.

Пословни расходи у 2023. години износе 602.625.000,00 динара, мањи су за 18% у односу на планиране пословни расходе и 23% већи у односу на реализацију пословних расхода у 2022. години.

Пословни резултат Предузећа у 2023. години износи 16.948.000,00 динара и у односу на планирани пословни резултат већи је за 20%. У односу на остварени пословни резултат у 2022. години већи је за 1.187%.

ЈКП „Стан“ Нови Сад је пословну 2023. годину завршио у односу на претходну 2022. годину са 6 запослених мање, односно са 194 запослена.

Реализована просечна нето зарада у 2023. години већа је за 4% од планиране просечна нето зарада за 2023. годину.

EBITDA је резултат пословања у који није урачунат трошак амортизације, камата и порез на добит. Из табеле се види да је EBITDA у 2023. години на нивоу који је планом предвиђен.

Оперативни новчани ток до краја 2023. године показује да је прилив из пословних активности изнад нивоа одлива из пословних активности.

ROA као стопа приноса средстава је у 2023. години већа у односу на 2022. годину.

Из односа дуга и капитала види се да ЈКП „Стан“ Нови Сад, иако је остварио добит у 2023. години, и даље има губитак изнад висине капитала.

ЛИКВИДНОСТ је способност предузећа да краткорочно извршава, односно измирује своје обавезе према року доспећа. Ликвидност предузећа није доведена у питање у 2023. години.

Однос зараде и пословних прихода у 2023. години је на нивоу претходних година.

ЈКП „Стан“ Нови Сад је кредитно задужен код Аик банка а.д. Београд у виду дугорочног кредита за ликвидност без гаранције државе у укупном износу од 270.000.000,00 динара на период од 7 година са грејс периодом од 12 месеци. У 2023. години је отплаћено 45.000.000,00 динара (дванаест анuitета).

2.6. Активности предузећа у 2023. години на унапређењу корпоративног управљања

Након што је ЈКП „Стан“ Нови Сад спровело поступак финансијске консолидације, те после више од 10 година стабилизовао финансијску позицију, предузеће је у 2023. години спровело промену унутрашње организације, са бољом организационом структуром као и већом контролом рада и реализације. Улагањем у опрему и средства као што је софтвер за евидентирање и праћење пословних промена омогућава се увид у сваки сегмент пословања што утиче на већу ефикасност рада. Улагањем у опрему и средства за рад повећавају се радни капацитети, чиме се омогућава да се и у наредном периоду настави са остваривањем основне делатности и повећањем обима посла.

3. ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

3.1 Биланс стања и биланс успеха - 2023. година

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
			Реализа- ција 2022.	Реализа- ција 2023.	План 2023.	2023/ 2022 (5:4)	2023/ план /2023 (5:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	38.536	35.302	37.327	91,61	94,57
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	1.257	1.031	1.200	82,02	85,92
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.257	1.031	1.200	82,02	85,92
013 и део 019	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					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011+0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	37.196	34.188	36.044	91,91	94,85
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	16.572	16.185	15.773	97,66	102,61
023	2. Постројења и опрема	0011	20.624	18.003	17.571	87,29	102,46
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 у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014			2.700		
029 део	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 део	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024 +0025+0026+0027)	0018	83	83	83	100	100
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу правних лица(осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	83	83	83	100	100
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050(део) 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном,зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих тих лица у земљи	0021					

део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и 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					
део 045 и део 053	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови)у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартине од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048,052,05 4,055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	9.352	8.519	9.903	91,09	86,02
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	94.261	105.948	62.227	112,40	170,26
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	33.383	27.627	38.700	82,76	71,39
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	29.667	24.188	35.700	81,53	67,75
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	3.336	3.331	3.000	99,85	111,03
13	3. Роба	0034					
150,152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	380	108		28,42	
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	48.686	50.995	18.727	104,74	272,31
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	48.686	50.995	18.727	104,74	272,31
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	8.758	2.759	1.500	31,50	183,93
21,22 осим 223,224 и 27	1. Остала потраживања	0045	2.112	2.749	1.500	130,16	183,27
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	6.430			0,62	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	216	10		4,63	
23	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048			1.500		
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			1.500		
233,324 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236(део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.434	19.679	1.800	573,06	1.093,28
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		4.888			
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	142.149	149.769	109.457	105,36	136,83
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	256.572	256.572	256.572	100,00	100,00
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403+0404+0405+0406-0407+04080411-0412)0	0401					
30 ОСИМ 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93.443	93.443	93.443	100,00	100,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331,332,33 3,334,335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	83.463	86.449	83.960	103,58	102,96
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	82.099	82.099	82.807	100,00	99,14
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.364	4.350	1.153	318,91	377,28
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	X. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	371.052	369.739	369.622	99,65	100,03
350	1. Губитак ранијих година	0413	371.052	369.739	369.622	99,65	100,03
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420+0428)	0415	169.007	119.529	126.781	70,72	94,28
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	41.507	37.029	44.281	89,21	83,62
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	35.562	32.661	38.681	91,84	84,44
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	2.851	2.868	5.600	100,60	51,21

40,осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	3.094	1.500		48,48	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	127.500	82.500	82.500	64,71	100,00
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 лицама у земљи	0422					
411(део) и 412(део)	3 Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицама у иностранству	0423					
414 и 416 део	4. Дугорочни кредити,зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	127.500	82.500	82.500	64,71	100,00
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	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495(део))	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0422+0449+0453+0454)	0431	167.288	220.087	174.895	131,56	125,84
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	5.405	5.700	6.400	105,46	89,06
42,осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	70.700	87.550	65.000	123,83	134,69
420 (део) и 421 (део)	1.Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434			20.000		
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(д ео),и 429(део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	25.700	42.550		165,56	
422 (део),424(део),425(д ео),и 429(део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	45.000	45.000	45.000	100,00	100,00
423,424(де о),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	10.183	12.916	1.700	126,84	759,76
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	68.496	102.255	84.795	149,29	120,59
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	68.404	102.255	84.795	149,69	120,59
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 део	5. Обавезе по меницама	0447	92				
439 део	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44, 45 и 46 осим 467,47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ(0450+0451+0452)	0449	12.504	11.666	17.000	93,30	68,62
44,45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1.554	3.912	15.000	251,74	26,08
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	10.950	7.061	2.000	64,48	353,05
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕНЈЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49(део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454					
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+ 0429+0430+0431-0059) ≥ 0=0407+0412-0402-0403- 0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0	0455	194.146	189.847	192.219	97,79	98,77
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431- 0455) ≥ 0	0456	142.149	149.769	109.937	105,36	136,23
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	256.572	256.572	256.572	100,00	100,00

БИЛАНС УСПЕХА
за период 01.01.2023 - 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ		План 2023.	Индекс	
			Реали- зација 2022.	Реали- зација 2023.		2023/ 2022 (5:4)	2023/ 2023 (5:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 +1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	491.493	619.571	748.620	126,06	82,76
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 +1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1005	491.540	619.524	748.445	126,04	82,77
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	491.540	619.524	748.445	126,04	82,77
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје готових 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	224	6		2,68	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	175	46	175	26,29	26,29
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	2	7		350,00	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	490.176	602.625	734.467	122,94	82,05
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	68.169	93.447	123.200	137,08	75,85
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	279.490	355.528	377.417	127,21	94,20
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	217.922	288.581	294.235	132,42	98,08
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	36.283	45.345	44.501	124,98	101,90
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	25.285	21.602	38.681	85,43	55,85
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.095	4.171	9.900	81,86	42,13
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	65	32		49,23	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	94.044	107.398	169.678	114,20	63,30
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	14.457	11.625	12.000	80,41	96,88
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	28.856	30.424	42.272	105,43	71,97
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1025	1.317	16.946	14.153	1286,71	119,73

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027	1.962	2.317	3.000	118,09	77,23
660 и 661	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ,ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.962	2.317	3.000	118,09	77,23
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+ 1034+ 1035+ 1036)	1032	11.236	15.025	17.000	133,72	88,38
560 и 561	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ,ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	11.236	15.025	17.000	133,72	88,38
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА(1027-1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027) ≥ 0	1038	9.274	12.708	14.000	137,03	90,77
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	3.123	2.358		75,50	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	6.725	5.948		88,45	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	22.736	16.206	5.000	71,28	324,12
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	8.137	10.204	4.000	125,40	255,1
	Л.УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	519.314	640.452	756.620	123,33	84,65
	Љ.УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	516.274	633.802	755.467	122,76	83,90
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043- 1044) ≥ 0	1045	3.040	6.650	1.153	218,75	576,76
	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 ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59- 69	О.НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	1.042	686		65,83	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) ≥ 0	1049	1.998	5.964	1.153	298,50	517,26
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (105-1046+1047-1048) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	83	781		940,96	

722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	551	833		151,18	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	C. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055	1.364	4.350	1.153	318,91	377,28
	T. 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					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динарима

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација а 01.01.- 31.12.2022. Претходна година	План 01.01.- 31.12.2023.	Реализација 01.01.- 31.12.2023.	Индекс реализација 01.01.- 31.12.2023/ план 01.01.- 31.12.2023.
	1	2	3	4	5	6
1	A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	816.253	695.202	602.031	86,60
3	1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	765.042	692.030	595.388	86,03
4	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
5	3. Примљене камате из пословних активности	3004		3.000	2.317	77,23
6	4. Остали приливи из редовног пословања	3005	51.211	172	4.326	2.515,12
7	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	765.580	621.350	497.052	79,80
8	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	376.389	218.413	117.336	53,72
9	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
10	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	317.191	377.417	355.528	94,20
11	4. Плаћене камате у земљи	3010		20.000	14.891	74,46
12	5. Плаћене камате у иностранству	3011				
13	6. Порез на добитак	3012				
14	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	72.000	3.600	6.350	176,39
15	8. Остали одливи из пословних активности	3014		1.920	2.947	153,49
16	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	50.673	73.852	104.979	142,15
17	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016				
14	B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
15	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018				
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020				
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
20	5. Примљене дивиденде	3022				
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		5.000	1.184	23,68
22	1. Куповина акција и удела	3024				
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		5.000	1.184	23,68

24	3. Остали финансијски пласмани	3026				
25	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027				
26	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028		5.000	1.184	23,68
27	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
29	1. Увећање основног капитала	3030				
30	2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
31	2. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
32	3. Краткорочни кредити у земљи	3033				
33	3. Краткорочни кредити у земљи	3034				
34	4. Остале дугорочне обавезе	3035				
35	5. Остале краткорочне обавезе	3036				
36	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3037	45.000	77.252	87.550	113,33
37	1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
38	2. Дугорочни кредити у земљи	3039	45.000	45.000	45.000	100,00
39	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
40	4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
41	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
42	6. Остале обавезе	3043		32.252	42.550	131,93
43	7. Финансијски лизинг	3044				
44	8. Исплаћене дивиденде	3045				
45	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046				
46	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	45.000	77.252	87.550	113,33
47	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	816.253	695.202	602.031	86,60
48	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+ 3023 + 3037)	3049	810.580	703.602	585.786	83,26
49	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048– 3049)	3050	5.673		16.245	
50	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048)	3051		8.400		
51	3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	41.773	10.200	3.434	33,67
52	Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
53	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
54	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 – 3050-3051 + 3052 + 3053 – 3054)	3055	47.446	1.800	19.679	1.093,28

СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

Прилог 3в

У хиљадама РСД

	ОПИС	Реализација 2022.	План 2023.	Реализација 31.12.2023.	Индекс
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) =(4)/(3)
1.1	Приходи од одржавања зграда -кредити	8.071	8.200	7.756	94,59
1.2	Приходи од одржавања зграда – фиксни	58.250	56.400	55.628	98,63
1.3	Приходи од одржавања зграда – променљиви	9.487	8.000	9.158	114,48
1.4	Приходи од одржавања зграда – пословни простор	43.969	48.000	43.681	91,00
1.5	Приходи од одржавања зграда – спремање	5.614	6.200	6.763	109,08
1.6	Приходи од одржавања зграда – димничарина	106.869	120.664	110.564	91,63
1.7	Приходи од посебних услуга стамбене заједнице	6.562	4.150	6.818	164,29
1.8	Приход од услуга – Градска управа за имовину и имовинско правне послове	43.427	91.667	61.213	66,78
1.9	Приход од услуга – Радосно детињство	33.837	70.000	60.074	85,82
1.10	Приход од услуга – трећа лица	13.275	39.858	9.553	23,97
1.11	Приход од услуга - јавна расвета	111.639	166.320	166.234	99,95
1.12	Приход од услуга – свечана расвета	15.320	18.500	15.345	82,95
1.13	Приход од услуга – декорација града	3.568	7.920	7.499	94,68
1.14	Приход од закупнина	175	300		
1.15	Тесла фест – свечана расвета	0	7.083	10.484	148,02
1.16	Приходи од услуга-Градска управа за социјалну и дечју заштиту	0	12.500	4.888	39,10
1.16	Приходи од услуга Служба за заједничке послове	30.105	80.358	43.866	54,59
1.17	Приходи од услуга Градска управа за образовање	1.547	1.000		
1.18	Приходи од услуга Градска управа за културу		500		
1.19	Приходи од усклађивања вредности имовине			7	
1.20	Смањење вредности залиха и недовршених готових произв.	224	1.000	6	

1.21	Остали пословни приходи			46	
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ:	491.493	748.620	619.571	82,76
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ:	1.962	3.000	2.317	77,23
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	22.736	5.000	16.206	324,12
4.	Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности	3.123	0	2.358	
	УКУПНИ ПРИХОДИ:	519.314	756.620	640.452	84,65
1.1	Трошкови материјала, горива и енергије	68.169	123.200	93.447	75,85
1.2	Зараде и накнаде запослених са припадајућим доприносима	279.490	377.417	355.528	94,20
1.3	Трошкови производних услуга(подизвођачи, транспортне услуге, одржавање ос, закупнине, реклама, пропаганда, комуналне услуге)	94.044	169.678	107.398	63,30
1.4	Трошкови амортизације	5.095	9.900	4.171	42,13
1.5	Трошкови резервисања	14.457	12.000	11.625	96,88
1.6	Нематеријални трошкови	28.856	42.272	30.424	71,97
1.7	Расходи од усклађивања вредности имовине	65		32	
1.	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ:	490.176	734.467	602.625	82,05
2.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	11.236	17.000	15.025	88,38
3.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	8.137	4.000	10.204	255,10
4.	Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности	6.725		5.948	
	УКУПНИ РАСХОДИ:	516.274	755.467	633.802	83,90
	ДОБИТАК	3.040	1.153	6.650	576,76
	Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1.042		686	
	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1.998		5.964	
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	634		781	
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА			833	
	НЕТО ДОБИТАК	1.364		4.350	

* Напомена: АОП 1010 у билансу успеха (смањење вредности залиха недовршених и готових производа) умањује укупне приходе, иако је позициониран у пословним приходима. Сходно томе у структури прихода и расхода, приказан је као део пословних прихода, с тим што утиче на њихово умањење.

3.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Приходи од одржавања зграда - кредити у 2023. години реализовани су у износу од 7.756.000,00 динара и мањи су за 5.41% у односу на план за 2023. годину.

Приходи од одржавања зграда – фиксни, у односу на планиране приходе од одржавања зграда – фиксни, мањи су за 1.37% и износе 55.628.000,00 динара.

Приходи од одржавања зграда - променљиви у 2023. години остварени су у износу од 9.158.000,00. У односу на план за 2023. годину већи су за 14.48%. Приходи од одржавања зграда - пословног простора у 2023. години износе 43.681.000,00 динара и мањи су за 9% од плана за 2023. годину. Приходи од одржавања зграда - хигијена остварени су у износу од 6.763.000,00 динара и већи су од плана за 2023. годину за 9.08%.

Приходи од димничарине остварени су у износу 110.564.000,00 динара и мањи су од плана за 2023. годину за 8.37%.

Приходи од јавне расвете у 2023. години остварени су у износу од 166.234.000,00 динара и мањи су за 0,05% у односу на план за 2023. годину.

Као део пословних прихода, на умањење њихове укупне вредности утиче смањење вредности залиха, недовршених и готових производа у износу од 6.000,00 динара.

Укупни приходи остварени су у укупном износу од 640.452.000,00 динара мањи су за 15,35% у односу на план за 2023. годину.

Трошкови материјала, горива и енергије у 2023. години мањи су за 24.15% од плана за 2023. годину и износе 93.447.000,00 динара.

Трошкови зарада и накнада зарада запослених са припадајућим доприносима у 2023. години су остварени у износу од 355.528.000,00 динара и мањи су за 5.80% у односу на план за 2023. годину.

Трошкови производних услуга у 2023. години реализовани су у износу 107.398.000,00 динара и мањи су за 36.70% у односу на план за 2023. годину.

Трошкови амортизације у 2023. години реализовани су у износу од 4.171.000,00 и мањи су за 57.87% у односу на план за 2023. годину.

Трошкови резервисања у 2023. години износе 11.625.000,00 динара и мањи су за 3,12% у односу на план за 2023. годину.

Нематеријални трошкови у 2023. години мањи су за 28.03% у односу на план за 2023. годину и износе 30.424.000,00 динара.

Финансијски расходи у 2023. години износе 15.025.000,00 динара, и у односу на план за 2023. годину мањи су за 11,62%.

Остали расходи су у 2023. години реализовани у износу од 10.204.000,00 динара, што је за 155,10% више у односу на план за 2023. годину.

Укупни расходи реализовани су у износу од 633.802.000,00 динара, што је за 16.10% мање у односу на план за 2023. годину.

Предузеће је остварило добитак из редовног пословања у износу од 6.650.000,00 динара и у односу на планирани добитак из редовног пословања за 2023. годину већи је за 476,76%.

Добитак након опорезивања износи 4.350.000,00 динара.

3.3 Приходи из буџета – динамика прихода

Прилог 4

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ПРИХОД	Реализација у 2022.години	Планирано за 2023 годину	Реализација у 2023	у динарима
				Индекс реализација/план 2023.година
	1	2	3	4 (3/2)
Субвенције				
Остали приходи из буџета	242.951.163,94	444.684.200,00	368.057.370,00	82,77%
УКУПНО	242.951.163,94	444.684.200,00	368.057.370,00	82,77%

3.4 ОБРАЗЛОЖЕЊЕ НАМЕНЕ КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА

Остали приходи из буџета планирани су Програмом пословања за 2023. годину у износу од 444.684.200,00 динара.

У периоду од 01.01.2023.-31.12.2023. године од овог износа реализовано је и пренето из буџета 368.057.370,00 динара и то:

- од Градске управе за комуналне послове пренето је 239.474.133,00 динара,
- од Службе за заједничке послове пренето је 52.639.537,00 динара,
- од Градске управе за имовину и имовинско правне послове пренето је 61.243.700,00 динара, и
- од Градске управе за социјалну и дечију заштиту пренето је 14.700.000,00 динара.

* До одступања у износу прихода из буџета (по основу табеле структуре прихода и расхода и табеле приходи из буџета) дошло је из разлога што су средства пренета од Градске управе за социјалну и дечију заштиту приходована у 2023. години у износу од 4.887.801,00 динара, а преостали износ од 9.812.199,00 динара, који је авансно уплаћен, приходован је у јануару 2024. године.

3.5 ПЛАНИРАНИ ТРОШКОВИ ЗА ЗАРАДЕ, НАКНАДЕ ЗАРАДА И ОСТАЛЕ ЛИЧНЕ РАСХОДЕ

Прилог 5

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01:01- 31:12:2022.	Реализација 01:01- 31:12:2023.	План 01:01- 31:12:2023.	Индекс реализација/ План 2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	157.317.311	207.309.775	206.258.735	101
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	217.922.296	288.580.619	294.235.000	98
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	254.204.891	333.926.061	338.735.749	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	200	194	204	95
4.1.	- на неодређено време	176	174	182	96
4.2.	- на одређено време	24	20	22	91
5	Накнаде по уговору о делу	107.515	193.673	1.000.000	19
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	2	5	40
7	Накнаде по ауторским уговорима				
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*				
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.268.653		7.074.750	
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0		6	
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора				
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*				
13	Накнаде члановима скупштине				
14	Број чланова скупштине*				
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.406.250	1.388.889	1.406.250	99
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију				
18	Број чланова Комисије за ревизију*				
19	Превоз запослених на посао и са посла	7.201.270	6.921.022	9.200.000	75
20	Дневнице на службеном путу	8.964	4.518	150.000	3
21	Накнаде трошкова на службеном путу	55.361	17.552	150.000	12
22	Отпремнина за одлазак у пензију	845.178	565.069	1.000.000	57
23	Број прималаца отпремнине	7	4	2	200
24	Јубиларне награде	1.132.420	583.978	4.500.000	13
25	Број прималаца јубиларних награда	30	33	32	103
26	Смештај и исхрана на терену				
27	Помоћ радницима и породици радника	1.220.496	1.469.547	4.000.000	37
28	Стипендије				
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	11.038.819	10.457.673	9.700.000	108
30	Трошкови стручног усавршавања			500.000	

* Јубиларне награде у 2023. години исплаћене су у износу од 5.068.022,00 динара. Од резервисаних средстава за трошкове јубиларних награда исплаћено је 4.484.044,00 динара.

* Отпремнине за одлазак у пензију у 2023. години исплаћене су у износу од 1.083.446,00 динара. Од резервисаних средстава за отпремнине исплаћено је 518.377,00 динара.

4. РЕАЛИЗАЦИЈА РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА ЗА 2023. ГОДИНУ

На крају пословне 2023. године ЈКП „Стан“ Нови Сад је исказао позитиван финансијски резултат. Нето добит након обрачуна пореских расхода износи 4.350.009,22 динара.

Расподела утврђене нето добити ЈКП „Стан“ Нови Сад за 2023. годину у износу од 4.350.009,22 динара извршиће се у складу са Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2024. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 59/23) и Статутом ЈКП "Стан" Нови Сад.

5. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

На дан 31.12.2023. године у ЈКП „Стан“ Нови Сад укупно је било запослено 194 радника.

5.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Руководство	5	5	5	4	1
2	Служба за финансијске послове	9	10	10	8	2
3	Служба за правне и кадровске послове	4	5	5	5	0
4	Служба јавне набавке	4	6	6	4	2
5	Служба општих послова	1	1	1	1	0
6	Одељење магацина	4	6	3	3	0
7	Одељење возног парка	5	11	8	6	2
8	Служба за рекламације, безбедност и заштиту на раду, информационе системе и технологију	2	2	2	2	0
9	Одељење за безбедност и заштиту на раду	2	2	2	2	0
10	Одељење информационих система и технологије	2	2	2	2	0
11	Служба за јавно осветљење и електро радове	2	2	1	1	0
12	Одељење за хидроуређаје и електро радове	6	24	11	10	1
13	Одељење за одржавање јавног осветљења	4	19	14	11	3
14	Служба за димничарске радове	6	36	24	22	2
15	Служба за координацију и инжењеринг	12	18	12	11	1
16	Служба за против пожарну заштиту, заштиту животне средине и одржавање лифтова	1	1	1	1	0
17	Одељење против пожарне заштите и заштите животне средине	2	2	0	0	0
18	Одељење за одржавање лифтова	3	12	8	8	0
19	Служба за грађевинске и занатске радове	2	2	1	1	0
20	Одељење за одржавање инсталација	6	35	22	20	2
21	Одељење за молерско-фарбарске, зидарске, керамичарске и столарске радове	10	43	21	20	1

22	Одељење за браварско-лимарске радове	7	15	10	9	1
23	Служба за односе са стамбеним заједницама	4	10	9	8	1
24	Одељење за одржавање хигијене	2	17	16	15	1
УКУПНО:		105	286	194	174	20

5.2. КВАЛИФИКАЦИОНА, СТАРОСНА, ПОЛНА И СТРУКТУРА ПО РАДНОМ СТАЖУ ЗАПОСЛЕНИХ

Квалификациона структура

Прилог 7

Квалификациона структура	31.12.2022.		31.12.2023.	
	Број радника	%	Број радника	%
висока стручна спрема	23	11,5	23	11,9
виша стручна спрема	11	5,5	11	5,7
високо-квалиф. радник	2	1	2	1
средња стручна спрема	86	43	83	42,8
квалификовани радник	63	31,5	60	30,9
полу-квалифик. радник	7	3,5	7	3,6
неквалификовани радник	8	4	8	4,1
УКУПНО:	200	100	194	100

Број запослених је са 200 запослених радника у 2022. години смањен на 194 радника у 2023. години. И даље највећи број запослених има средњу стручну спрему 42,8%, претежно електро, машинске и грађевинске струке, а 30,9% запослених чине квалификовани радници. Учешће НКВ, ПКВ, КВ радника и радника са ССС од 81,4% у укупној структури запослених последица је чињенице да је основна делатност предузећа пружање занатских услуга (водоинсталатерске, зидарске, молерско-фарбарске, браварско-лимарске услуге).

Стручна оспособљеност, знање и искуство као и изузетно познавање проблематике одржавања инсталација и опреме у зградама у којима раде, највише доприносе високом квалитету услуга које ЈКП „Стан“ обезбеђује својим корисницима.

Број запослених по времену у радном односу

Године стажа	31.12.2022.		31.12.2023.	
	Број запослених	%	Број запослених	%
0-10	29	14	24	12
10-20	51	25	40	21
20-30	71	36	73	38
30-40	40	20	49	25
преко 40	9	5	8	4
УКУПНО:	200	100	194	100

Када је у питању структура запослених са аспекта броја година стажа, није дошло до значајнијих промена. Највећи број запослених чине они који имају 20 до 30 година стажа и они учествују са 38% у структури укупно запослених у 2023. години.

Старосна структура

Године живота	31.12.2022.		31.12.2023.	
	Број запослених	%	Број запослених	%
20-30	10	5	8	4
30-40	22	11	23	12
40-50	66	33	65	33
50-60	76	38	72	38
преко 60	26	13	26	13
УКУПНО:	200	100	194	100

Старосна структура запослених у 2023. години није значајније промењена у односу на стање од 31.12.2022. године. Највећи број запослених је старости 50 до 60 година живота и они чине 38% запослених док они млађи од 50 година учествују са 49% у укупном броју запослених. Запослени старији од 60 година чине 13% од укупног броја запослених у Предузећу.

Структура по полу

Пол	31.12.2022.	31.12.2023.
Жене	50	50
Мушкарци	150	144
Укупно	200	194

Параметри нето зарада:

Месец	Просечна нето зарада		Индекс (3/2)
	2022.	2023.	
(1)	(2)	(3)	(4)
Јануар	58.641,00	88.490,64	150,90
Фебруар	58.772,11	84.815,98	144,31
Март	63.671,14	92.197,15	144,80
Април	62.776,89	82.491,52	131,40
Мај	64.003,26	92.906,48	145,16
Јун	63.837,38	88.659,35	138,88
Јул	63.293,12	87.826,12	138,76
Август	66.680,98	91.370,16	137,03
Септембар	64.474,97	84.018,93	130,31

Октобар	62.525,06	87.549,10	140,02
Новембар	71.439,43	86.617,11	121,25
Децембар	79.008,89	85.006,73	107,59
Просечно:	64.927,03	87.662,44	135,02

Просечна нето зарада у 2023. години износи 87.662,44 и већа је за 35,02% у односу на просечну нето зараду за 2022 годину.

Зараде, као и регрес за 2023. годину, исплаћене су у целости.

5.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 8

Ред. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Ред. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	200			Стање на дан 30.06.2023. године	198
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	3			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	5
1	отказ од стране запослене	1		1	прелаз са одређеног на неодређено време	3
2	пензија	1		2	отказ	1
3	престанак радног односа истеком рока на који је заснован	1		3	смрт	1
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	2			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	3
1	пријем радника на одређено време	2		1	прелаз са одређеног на неодређено време	3
	Стање на дан 31.03.2023. године	199			Стање на дан 30.09.2023. године	196
Ред. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Ред. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	199			Стање на дан 30.09.2023. године	196
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	1			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	3
1	престанак радног односа због одласка у пензију	1		1	пензија	1
				2	прелаз са одређеног на неодређено време	1
				3	смрт	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	1
				1	прелаз са одређеног на неодређено време	1
				2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	198			Стање на дан 31.12.2023. године	194

5.4. ЗАРАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину – Бруто 1

Прилог 9

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	202	24.622.146	121.892	199	24.141.910	121.316	2	242.632	121.316	1	237.604	237.604
II	201	22.454.174	111.712	198	22.015.116	111.187	2	222.375	111.187	1	216.683	216.683
III	204	25.948.618	127.199	198	25.065.253	126.592	5	632.961	126.592	1	250.404	250.404
IV	204	22.866.743	112.092	198	22.088.294	111.557	5	557.785	111.557	1	220.664	220.664
V	204	25.948.618	127.199	198	25.065.253	126.592	5	632.961	126.592	1	250.404	250.404
VI	204	24.921.329	122.163	198	24.072.936	121.580	5	607.902	121.580	1	240.491	240.491
VII	204	23.894.037	117.128	198	23.080.616	116.569	5	582.844	116.569	1	230.557	230.557
VIII	204	25.948.618	127.199	198	25.065.253	126.592	5	632.961	126.592	1	250.404	250.404
IX	204	23.894.039	117.128	198	23.080.618	116.569	5	582.844	116.569	1	230.577	230.577
X	204	24.921.329	122.163	198	24.072.936	121.580	5	607.902	121.580	1	240.491	240.491
XI	204	24.921.329	122.163	198	24.072.936	121.580	5	607.902	121.580	1	240.491	240.491
XII	204	23.894.020	117.128	197	22.964.031	116.569	6	699.412	116.569	1	230.577	230.577
УКУПНО		294.235.000	1.445.166		284.785.152	1.438.285		6.610.481	1.438.285		2.839.367	2.839.367
ПРОСЕК	204	24.519.583	120.194	198	23.732.096	119.857	5	550.874	110.175	1	236.614	236.614

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину – Бруто 1

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	199	24.515.703	123.196	197	24.223.416	122.962	1	55.873	55.873	1	236.414	236.414
II	199	23.469.545	117.937	197	23.129.779	117.410	1	120.834	120.834	1	218.932	218.932
III	199	25.567.720	128.481	196	25.101.069	128.067	2	214.226	107.113	1	252.426	252.426
IV	198	22.697.631	114.634	195	22.251.458	114.110	2	226.552	113.276	1	219.620	219.620
V	198	25.634.644	129.468	195	25.123.060	128.836	2	260.764	130.382	1	250.820	250.820
VI	198	24.435.933	123.414	195	23.948.704	122.814	2	245.097	122.549	1	242.132	242.132
VII	196	23.955.404	122.221	193	23.470.158	121.607	2	253.006	126.503	1	232.239	232.239
VIII	196	24.955.883	127.326	193	24.541.610	127.159	2	256.316	128.158	1	157.958	157.958
IX	196	22.903.169	116.853	193	22.458.524	116.365	2	237.806	118.903	1	206.839	206.839
X	195	23.764.915	121.871	192	23.286.420	121.283	2	242.081	121.041	1	236.414	236.414
XI	195	23.598.978	121.020	192	23.112.707	120.379	2	249.857	124.929	1	236.414	236.414
XII	195	23.081.094	118.365	192	22.632.326	117.877	2	241.929	120.965	1	206.839	206.839
УКУПНО		288.580.619			283.279.231			2.604.341			2.697.047	
ПРОСЕК	197	24.048.385	122.065	194	23.606.603	104.370	2	217.028	115.877	1	224.754	224.754

* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. Године

** број запослених радника одступа од кадровске евиденције због запосленог чији је радни однос престао у децембру месецу, али је остварио право на део личног дохода за радне дане у децембру 2023. године.

Исплаћена укупна маса зарада бруто 1 у 2023. години износи 288.580.619,00 динара а просечна бруто 1 зарада износи 122.065,00 динара.

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

Прилог 9а

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	202	28.381.289	140.501	199	27.827.734	139.838	2	279.676	139.838	1	273.879	273.879
II	201	25.900.193	128.857	198	25.393.754	128.251	2	256.503	128.251	1	249.937	249.937
III	204	29.863.704	146.391	198	28.847.058	145.692	5	728.461	145.692	1	288.185	288.185
IV	204	26.317.064	129.005	198	25.421.156	128.390	5	641.948	128.390	1	253.960	253.960
V	204	29.863.704	146.391	198	28.847.058	145.692	5	728.461	145.692	1	288.185	288.185
VI	204	28.682.003	140.598	198	27.705.586	139.927	5	699.636	139.927	1	276.782	276.782
VII	204	27.500.038	134.804	198	26.563.858	134.161	5	670.804	134.161	1	265.375	265.375
VIII	204	29.863.703	146.391	198	28.847.057	145.692	5	728.461	145.692	1	288.185	288.185
IX	204	27.500.011	134.804	198	26.563.832	134.161	5	670.804	134.161	1	265.375	265.375
X	204	28.682.003	140.598	198	27.705.586	139.927	5	699.636	139.927	1	276.781	276.781
XI	204	28.682.003	140.598	198	27.705.586	139.927	5	699.636	139.927	1	276.781	276.781
XII	204	27.500.034	134.804	197	26.429.693	134.161	6	804.965	134.161	1	265.375	265.375
УКУПНО		338.735.749	1.663.742		327.857.958	1.655.820		7.608.991	1.655.820		3.268.800	3.268.800
ПРОСЕК	204	28.227.979	138.645	198	27.321.496	137.987	5	634.083	138.345	1	272.400	272.400

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину – Бруто 2

План по месецима 2023	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	199	28.366.518	142.545	197	28.029.950	142.286	1	64.338	64.337	1	272.230	272.230
II	199	27.150.241	136.433	197	26.759.002	135.832	1	139.139	139.139	1	252.100	252.100
III	199	29.582.325	148.655	196	29.044.975	148.189	2	246.682	123.341	1	290.668	290.668
IV	198	26.269.068	132.672	195	25.755.301	132.078	2	260.874	130.437	1	252.893	252.893
V	198	29.668.040	149.839	195	29.078.952	149.123	2	300.269	150.135	1	288.819	288.819
VI	198	28.273.842	142.797	195	27.712.798	142.117	2	282.229	141.115	1	278.815	278.815
VII	196	27.721.320	141.435	193	27.162.559	140.739	2	291.337	145.669	1	267.424	267.424
VIII	196	28.878.277	147.338	193	28.401.240	147.157	2	295.148	147.574	1	181.889	181.889
IX	196	26.507.686	135.243	193	25.995.677	134.693	2	273.834	136.917	1	238.175	238.175
X	195	27.491.851	140.984	192	26.964.347	140.439	2	278.756	139.378	1	248.748	248.748
XI	195	27.310.107	140.052	192	26.778.060	139.469	2	283.299	141.650	1	248.748	248.748
XII	195	26.706.786	136.958	192	26.191.474	136.414	2	276.373	138.187	1	238.939	238.939
УКУПНО		333.926.061			327.874.335			2.992.278			3.059.448	3.059.448
ПРОСЕК	197	27.827.172	141.246	194	27.322.861	140.711	2	249.357	133.156	1	254.954	254.954

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Исплаћена укупна маса зарада бруто 2 у 2023. години износи 333.926.061,00,00 динара а просечна бруто 2 зарада износи 141.246,00 динара

РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

Прилог 96

		Планирана у 2023. години		Реализована у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	76.754	55.976	78.932	57.503
	Највиша зарада	219.791	156.244	223.110	146.540
Пословодство	Најнижа зарада	216.683	151.895	218.931	155.642
	Највиша зарада	250.404	175.533	250.820	177.996

5.5. Накнаде Надзорног одбора

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2+3)	1	2	3	1+(2+3)	1	2	3
I	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
II	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
III	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IV	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
V	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VI	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VIII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IX	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
X	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XI	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XII	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
УКУПНО	900.000	300.000	300.000		900.000	300.000	300.000	
ПРОСЕК	75.000	25.000	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2+3)	1	2	3	1+(2+3)	1	2	3
I	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.189	39.063	39.063	2
II	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.183	39.061	39.061	2
III	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.189	39.063	39.063	2
IV	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.186	39.062	39.062	2
V	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.189	39.063	39.063	2
VI	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.186	39.062	39.062	2
VII	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.189	39.063	39.063	2
VIII	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.189	39.063	39.063	2
IX	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.186	39.062	39.062	2
X	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.189	39.063	39.063	2
XI	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.186	39.062	39.062	2
XII	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.189	39.063	39.063	2
УКУПНО	1.388.889,00	462.963,00	462.963,00		1.406.250	468.750	468.750	
ПРОСЕК	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	117.188	39.063	39.063	2

5.6. Накнаде члановима Комисије за ревизију

Прилог 11.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију – реализација 2023. година				Комисија за ревизију – план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију – реализација 2023. година				Комисија за ревизију – план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Краткорочни кредити и зајмови у земљи - обавезе за примљене зајмове од јавних предузећа чији је оснивач Град Нови Сад сведене су са стањем на дан 31.12.2023. године на износ од 42.550.000,00 динара.

ЈКП „Стан“ Нови Сад је кредитно задужен код АИК Банка а.д. Београд у виду дугорочног кредита за ликвидност без гаранције државе у укупном износу од 270.000.000,00 динара на период од 7 година са грејс периодом од 12 месеци. Отплата главница и камате кредита је на месечном нивоу. У 2023. години је отплаћено 45.000.000,00 динара главнице дуга. Стање кредитне задужености на дан 31.12.2023. године је 127.500.000,00 динара.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12

Кредитор	Имена кредита / Пројекат	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. године	Година поплаћивања кредита	Рок отплате без периода поческа	Период поческа (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата узакон једне године	Износ плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домашњи кредитор	АИК Банка	дин	не	262.500.000	262.500.000,00	2019	72	12	05.11.2020	9,45%	12	45.000.000		127.500.000	127.500.000
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење														127.500.000	127.500.000
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

7. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

У периоду 01.01.-31.12.2023. године финансијска улагања за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности – текуће одржавање реализована су у износу од 223.634.552,00 динара и то:

- Добра, у вредности од 97.103.638,00 динара, из сопствених средстава,
- Услуге, у вредности од 44.256.733,00 динара из сопствених средстава,
- Радови, у вредности од 82.274.451,00 динара из сопствених средстава.

Прилог 13

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 01.01-31.12.2023	Реализација 01.01-31.12.2023	Индекс реализација/план 01.01-31.12.2023
Добра - основна средства				
I	ИТ опрема и алати	3.000.000	1.184.237	39,47
	Укупно добра - основна средства	3.000.000	1.184.237	39,47
Добра - материјал				
1	материјал за израду -	90.000.000	81.584.996	90,65
2	остали материјал (канцеларијски)	1.000.000	1.191.674	
3	Трошкови горива	8.000.000	6.877.152	85,96
4	Трошкови електричне енергије	2.500.000	2.053.102	82,12
5	Резервни делови	800.000	194.945	7,80
6	Ситан инвентар	2.000.000	1.545.199	77,25
7	Новогодишњи пакетићи	900.000	890.000	98,89
8	хтз и лична заштитна опрема	1.800.000	1.582.333	87,91
	Укупно добра - материјал	107.000.000	95.919.401	89,64
	Укупно добра	110.000.000	97.103.638	88,28
Услуге				
1	трошкови интернета	500.000	501.522	100,30
2	трошкови фиксне телефоније	650.000	826.601	127,17
3	трошкови мобилне телефоније	800.000	962.621	120,33
4	трошкови ПТТ услуга и остале транспортне услуге	400.000	134.064	33,52
5	одржавање софтвера	4.000.000	2.729.071	68,23
6	одржавање возила	6.000.000	2.623.522	43,73
7	одржавање остале опреме	1.000.000		
7а	одржавање клима уређаја	350.000	817.200	233,49
7б	одржавање пумпе за воду	150.000	219.000	146,00
7в	ремонт мотора и машина	400.000	875.671	218,92
7г	одржавање рачун. опреме	100.000	164.900	164,90
8	закуп дизалице и камиона	1.000.000	685.200	68,52
9	реклама и пропаганда	960.000	239.009	24,90
10	комуналне услуге	4.500.000	3.337.008	74,16
11	остали производни трошкови	1.600.000	1.070.094	66,88
12	ревизија финансијских извештаја	600.000	300.000	50,00
13	консултантске услуге	2.000.000	1.392.125	69,61

14	адвокатске услуге	2.000.000	1.920.000	96,00
15	стручно усавршавање и стручна литература	1.600.000	374.441	23,40
16	здравствене услуге	2.500.000	382.150	15,29
17	чишћење и депоновање смећа	900.000	268.825	29,87
18	сервисирање ПП апарата	500.000	226.000	45,20
19	репрезентација	300.000	343.830	114,61
20	осигурање (средства у транспорту)	1.200.000	781.451	65,12
21	осигурање (имовина, лица, одговорност.)	2.600.000	2.155.779	82,91
22	платни промет	1.000.000	823.516	82,35
23	чланарине	900.000		
23a	чланарине синдикатима	700.000	1.803.521	257,65
23b	чланарине привредној и инжењерској комори	200.000	250.000	125,00
24	судске таксе	600.000	153.571	25,60
25	остале услуге	18.500.000	15.001.594	81,09
26.	Закуп возила теретна и сервисна	3.800.000		
27	Закуп пословног и магацинског простора	2.500.000	1.982.567	79,30
28	Услуге транспорта и депоновања опасног отпада	2.500.000	911.880	36,48
Укупно услуге:		65.410.000	44.256.733	67,66
Радови				
1	Трошкови услуга на изради учинака (подизвођачи)	95.000.000	82.274.451	86,60
Укупно радови:		95.000.000	82.274.451	86,60
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		270.410.000	223.634.552	82,70

8. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 14

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА - РЕАЛИЗАЦИЈА

у динарима

Бр пози ције	ПРОГРАМСКА ПОЗИЦИЈА	Комада	Планирана вредност	Реализована вредност у 2022. години	Реализована вредност у 2023. години	Индекс реализација /план 01.01- 31.12.2023. година
	2		3	4	5	6 (5/3)
1.	Рачунарска опрема, софтвер и алат	5	5.000.000,00	2.624.667,00	1.184.237,00	23,68
	УКУПНО:		5.000.000,00	2.624.667,00	1.184.237,00	23,68

Инвестиционе активности ЈКП „Стан“ Нови Сад за 2023. годину финансиране су из сопствених средстава. Од планираних 5.000.000,00 динара у рачунарску опрему, софтвер и алат инвестирано је 1.184.237,00 динара.

9. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ - РЕАЛИЗАЦИЈА

Прилог 15

у динарима

Ред. бр.	Позиција	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023.	Реализација 01.01.- 31.12.2023.	Индекс реализација 01.01.- 31.12.2023./ план 01.01.- 31.12.2023.
1.	Спонзорство				
2.	Донације				
3.	Хуманитарне активности				
4.	Спортске активности				
5.	Репрезентација	286.761,00	300.000,00	343.830,00	114,61
6.	Реклама и пропаганда	236.150,00	960.000,00	239.009,00	24,90
7.	Остало				

У оквиру средстава за посебне намене приказаних у табели, трошкови репрезентације су реализовани у износу од 343.830,00 динара, што је 14.61% више од планиране вредности за 2023. годину.

Трошкови рекламе и пропаганде за 2023. годину су реализовани у висини од 239.009,00 динара, што представља 24,90% планираних средстава за 2023. годину по овом основу.

Директор
проф. др Саша Игић





Ласла Гала 22, 21000 Нови Сад Тел.: директор 021 489 55 13 ; Факс 528 109 Call Center 0800 300 330
ТИР : 105 - 31041-26 ПИБ : 100236944 www.stanns.rs ; office@stanns.rs

Број: 330

Датум: 19.04.2024. година

На основу члана 22. став 1. тачка 5. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/16 и 88/19), члана 12. став 1. тачка 5. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације „Стан“ из Новог Сада као Јавног предузећа за стамбене услуге („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16 и 24/2021) и члана 41. став 1. тачка 5. Статута Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад, од 25.10.2016. године и 26.02.2022. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад, на 70. седници одржаној дана 19.04.2024. године доноси:

ОДЛУКУ

о усвајању коригованог редовног годишњег финансијског извештаја Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2023. годину и извештаја независног ревизора за 2023. годину

- I Усваја се коригован редовни годишњи финансијски извештај Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2023. годину, који чини саставни део ове одлуке;
- II Усваја се извештај независног ревизора за 2023. годину, који чини саставни део ове одлуке;
- III Ова одлука доставља се Скупштини Града Новог Сада ради усвајања.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА


Предраг Ковачевић
Предраг Ковачевић

ЈКП “СТАН” НОВИ САД
РЕДОВНИ ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2023. ГОДИНУ
И ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

Оснивачу и Надзорном одбору ЈКП "СТАН" Нови Сад

Мишљење

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "СТАН" Нови Сад (у наставку ЈКП "СТАН" Нови Сад или Предузеће), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2023. године, биланс успеха за годину која се завршава на тај дан, и напомене уз финансијске извештаје које укључују сумарни преглед значајних рачуноводствених политика.

По нашем мишљењу, приложени финансијски извештаји дају истинит и објективан приказ, по свим материјално значајним аспектима финансијске позиције ЈКП "СТАН" Нови Сад, на дан 31. децембар 2023. године и његове финансијске успешности у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Основа за мишљење

Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије (МСР) важећим у Републици Србији. Наше одговорности у складу са тим стандардима су детаљније описане у одељку извештаја који је насловљен *Одговорности ревизора за ревизију финансијских извештаја*. Ми смо независни у односу на Предузеће у складу са *Етичким кодексом за професионалне рачуновође* Одбора за међународне етичке стандарде за рачуновође (IESBA Кодекс) и етичким захтевима који су релевантни за нашу ревизију финансијских извештаја у Републици Србији, и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима и IESBA Кодексом. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и адекватни да нам пруже основу за наше мишљење са резервом.

Скретање пажње

Скрећемо пажњу на напомену 2.2. у финансијским извештајима у којој је обелодањено да, у складу са Законом о рачуноводству, потпун сет финансијских извештаја Предузећа за 2023. годину обухвата биланс стања, биланс успеха и напомене уз финансијске извештаје, обзиром да је Предузеће разврстано као мало правно лице. У складу са наведеним, Предузеће за 2023. годину није у обавези да припреми извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине и извештај о променама на капиталу. Такође, обелодањено је да је редован годишњи финансијски извештај за 2023. годину одобрен од стране Надзорног одбора на основу Одлуке од 15.03.2024. године. Након предаје ових финансијских извештаја АПР-у, сачињени су кориговани финансијски извештаји за 2023. годину, који су одобрени од стране Надзорног одбора на основу Одлуке од 12.04.2024. године.

Скрећемо пажњу на напомену 6. у финансијским извештајима у којој је обелодањено да Предузеће није регистровано као носилац права коришћења у државном регистру непокретности за некретнине у Новом Саду (2 стана и 11 локала у Новом Саду, ул. Момчила Тапавице), које су у билансу стања на дан 31. децембра 2023. године исказане у износу садашње вредности од РСД 16.185 хиљада.

Скрећемо пажњу на напомену 13. у финансијским извештајима у којој је обелодањено да основни-државни капитал исказан у билансу стања на дан 31. децембар 2023. године у износу од РСД 93.443 хиљада, садржи и уписан капитал у износу од РСД 10.763 хиљада који није регистрован код АПР-а као унет капитал.

Не изражавамо модификовано мишљење у вези са овим питањима.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

Оснивачу и Надзорном одбору ЈКП "СТАН" Нови Сад

Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје

Руководство је одговорно за припрему и фер презентацију ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, заснованим на Закону о рачуноводству и за оне интерне контроле за које одреди да су потребне за припрему финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

При састављању финансијских извештаја, руководство је одговорно за процену способности Предузећа да настави са пословањем у складу са начелом сталности, обелодањујући, по потреби, питања која се односе на сталност пословања и примену начела сталности пословања као рачуноводствене основе, осим ако руководство намерава да ликвидира Предузеће, или да обустави пословање, или нема другу реалну могућност осим да то уради.

Лица овлашћена за управљање су одговорна за надгледање процеса финансијског извештавања Предузећа.

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја

Наш циљ је стицање уверавања у разумној мери о томе да финансијски извештаји, узети у целини, не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке; и издавање ревизоровог извештаја који садржи мишљење. Уверавање у разумној мери означава висок ниво уверавања, али не представља гаранцију да ће ревизија спроведена у складу са Међународним стандардима ревизије увек открити материјално погрешне исказе ако такви искази постоје. Погрешни искази могу да настану услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће они, појединачно или збирно, утицати на економске одлуке корисника донете на основу ових финансијских извештаја.

Као део ревизије у складу са Међународним стандардима ревизије (ИСА), ми примењујемо професионално просуђивање и одржавамо професионални скептицизам током ревизије. Исто тако, ми:

- Вршимо идентификацију и процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке; осмишљавање и обављање ревизијских поступака који су прикладни за те ризике; и прибављање довољно адекватних ревизијских доказа да обезбеде основу за мишљење ревизора. Ризик да неће бити идентификовани материјално значајни погрешни искази који су резултат криминалне радње је већи него за погрешне исказе настале услед грешке, зато што криминална радња може да укључи удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерне контроле.
- Стичемо разумевање о интерним контролама које су релевантне за ревизију ради осмишљавања ревизијских поступака који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола Предузећа.
- Вршимо процену примењених рачуноводствених политика и у којој мери су разумне рачуноводствене процене и повезана обелодањивања које је извршило руководство.
- Доносимо закључак о прикладности примене начела сталности као рачуноводствене основе од стране руководства и, на основу прикупљених ревизијских доказа, да ли постоји материјална неизвесност у вези са догађајима или условима који могу да изазову значајну сумњу у погледу способности Предузећа да настави са пословањем у складу са начелом сталности. Ако закључимо да постоји материјална неизвесност, дужни смо да у свом извештају скренемо пажњу на повезана обелодањивања у финансијским извештајима или, ако таква обелодањивања нису адекватна, да модификујемо своје мишљење. Наши закључци се заснивају на ревизијским доказима прикупљеним до датума извештаја ревизора. Међутим, будући догађаји или услови могу за последицу да имају да Предузеће престане да послује у складу са начелом сталности.
- Вршимо процену укупне презентације, структуре и садржаја финансијских извештаја, укључујући обелодањивања, и да ли су у финансијским извештајима приказане основне трансакције и догађаји на такав начин да се постигне фер презентација.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

Оспивачу и Надзорном одбору ЈКП "СТАН" Нови Сад

Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне ревизијске налазе, укључујући све значајне недостатке интерне контроле које смо идентификовали током ревизије.

Партнер на ангажовању на ревизији на основу ког је састављен овај извештај независног ревизора је Љиљана Хоџић.

Нови Сад, 17. април 2024. године

"КАПИТАЛ РЕВИЗИЈА" ДОО, Нови Сад
Љиљана Хоџић
Овлашћени ревизор

Ljiljana

Hodžić

200001425

Digitally signed by Ljiljana Hodžić
200001425
DN: c=RS, 2.5.4.97=MB:RS-20096179,
2.5.4.97=VATRS-104117601,
o=Kapital revizija d.o.o. Novi Sad,
serialNumber=PNORS-180195380508
8, serialNumber=CA:RS-200001425,
sn=Hodžić, givenName=Ljiljana,
cn=Ljiljana Hodžić 200001425
Date: 2024.04.17 12:55:19 +02'00'

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08114854	Шифра делатности 4329	ПИБ 100236944
Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА СТАН НОВИ САД		
Седиште НОВИ САД, ЛАСЛА ГАЛА 22		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		35.302	38.536	41.133
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	5	1.031	1.257	1.368
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		1.031	1.257	1.368
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	6	34.188	37.196	39.682
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		16.185	16.572	16.959
023	2. Постројења и опрема	0011		18.003	20.624	22.625
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				98
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	7	83	83	83

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		83	83	83
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 (хартје од вредности које се вреднују по амортизованеј вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	24	8.519	9.352	9.903
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		105.948	94.261	116.464
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8	27.627	33.383	26.499
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		24.188	29.667	22.265
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		3.331	3.336	3.560
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		108	380	674
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	9	50.995	48.686	48.863
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		50.995	48.686	48.863
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

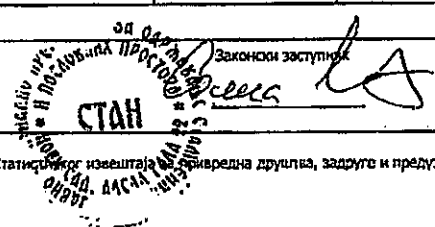
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	10	2.759	8.758	8.180
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		2.749	2.112	3.854
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		0	6.430	4.274
224	3. Потраживања по основу преглаћених осталих пореза и доприноса	0047		10	216	52
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	11	19.679	3.434	32.922
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	12	4.888		
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		149.769	142.149	167.500
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	13	256.572	256.572	256.572
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	14	93.443	93.443	93.443
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	15	86.449	83.463	100.515
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		82.099	82.099	82.099
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		4.350	1.364	18.416
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	16	369.739	371.052	388.760
350	1. Губитак ранијих година	0413		369.739	371.052	388.760
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		119.529	169.007	220.214
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	17	37.029	41.507	47.714
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		32.661	35.562	39.939
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		2.868	2.851	5.637
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		1.500	3.094	2.138
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		82.500	127.500	172.500
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	18	82.500	127.500	172.500
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		220.087	167.288	142.088
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	19	5.700	5.405	6.442
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	20	87.550	70.700	73.135
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		42.550	25.700	28.135
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		45.000	45.000	45.000
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	21	12.916	10.183	1.474
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	22	102.255	68.496	30.390
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		102.255	68.404	30.226
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447			92	164
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	23	11.666	12.504	30.647

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		3.912	1.554	20.328
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		7.061	10.950	10.319
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		693		
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				
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455	16	189.847	194.146	194.802
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456		149.769	142.149	167.500
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	13	256.572	256.572	256.572

у _____
 дана _____ 20____ године



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).

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08114854	Шифра делатности 4329	ПИБ 100236944
Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА СТАН НОВИ САД		
Седиште НОВИ САД, ЛАСЛА ГАЛА 22		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		619.571	491.493
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	26	619.524	491.540
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		619.524	491.540
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		6	224
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	27	46	175
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		7	2
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		602.625	490.176
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28	93.447	68.169
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29	355.528	279.490
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		288.581	217.922
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		45.345	36.283
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		21.602	25.285
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30	4.171	5.095
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		32	65
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31	107.398	94.044
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	32	11.625	14.457
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	33	30.424	28.856

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		16.946	1.317
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	34	2.317	1.962
660 и 661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		2.317	1.962
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030			
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	35	15.025	11.236
560 и 561	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		15.025	11.236
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035			
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		12.708	9.274
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	36	2.358	3.123
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	37	5.948	6.725
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	38	16.206	22.736
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	39	10.204	8.137
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		640.452	519.314
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		633.802	516.274
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		6.650	3.040
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (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	40	686	1.042
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		5.964	1.998

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	25	781	83
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	25	833	551
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	Г. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	15	4.350	1.364
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

У _____

дана _____ 20 _____ године

Законски заступник

СТАН

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

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08114854	Шифра делатности 4329	ПИБ 100236944
Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА СТАН НОВИ САД		
Седиште НОВИ САД, ЛАСЛА ГАЛА 22		

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ за 2023 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	5	5
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	197	202
6. Просечан број запослених преко агенција и организација за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9006		
7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9007		

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

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9008	2.260	1.003	1.257
	1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера)	9009			
	1.3 Повећања у току године - софтвери	9010			
	1.4. Повећања у току године - аванси	9011			
	1.5. Смањења у току године (продаја, расхоровање и др.)	9012			
	1.6. Амортизација и обезвређење	9013		226	
	1.7. Ревалоризација	9014			
	1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014)	9015	2.260	1.229	1.031

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
02 (део)	2. Грађевински објекти, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9016	164.512	127.316	37.196
	2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)	9017	987		
	2.3. Повећања у току године - аванси	9018			
	2.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9019	2.035	1.985	50
	2.5. Амортизација и обезвређење	9020		3.945	
	2.6. Ревалоризација	9021			
	2.7. Стање на крају године (9016 + 9017 + 9018 - 9019 + 9020 + 9021)	9022	163.464	129.276	34.188
02 (део)	3. Земљиште				
	3.1. Стање на почетку године	9023			
	3.2. Повећања у току године - набавке (без аванса)	9024			
	3.3. Повећања у току године - значајнија побољшања земљишта (крчење, мелиорација и др.)	9025			
	3.4. Повећања у току године - аванси	9026			
	3.5. Смањења у току године (продаја и др.)	9027			
	3.6. Амортизација и обезвређење	9028			
	3.7. Ревалоризација	9029			
	3.8. Стање на крају године (9023 + 9024 + 9025 + 9026 - 9027 + 9028 + 9029)	9030			
03	4. Биолошка средства				
	4.1. Стање на почетку године	9031			
	4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкција и др. без аванса)	9032			
	4.3. Повећања у току године - аванси	9033			
	4.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9034			
	4.5. Амортизација и обезвређење	9035			
	4.6. Ревалоризација	9036			
	4.7. Стање на крају године (9031 + 9032 + 9033 - 9034 + 9035 + 9036)	9037			

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	9038	24.188	29.667
11	2. Недовршена производња и услуге	9039	3.331	3.336
12	3. Готови производи	9040		
13	4. Роба	9041		
14	5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	9042		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	9043	108	380
	7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 = 0031 + 0037)	9044	27.627	33.383

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9045		
	у томе: страни капитал	9046		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9047		
	у томе: страни капитал	9048		
302	3. Улози	9049		
	у томе: страни капитал	9050		
303	4. Државни капитал	9051	93.443	93.443
304	5. Друштвени капитал	9052		
305	6. Задружни удели	9053		
306	7. Емисиона премија	9054		
307	8. Улози - сопствени извори других правних лица - улози оснивача и других лица	9055		
309	9. Остали основни капитал	9056		
	10. СВЕГА (9045 + 9047 + 9049 + 9051 + 9052 + 9053 + 9054 + 9055 + 9056 = 0402 + 0404)	9057	93.443	93.443

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-
-износи у хиљадама динара-

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

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

-износи у хиљадама динара-

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

VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226 (део)	1. Потраживања у току године од друштва за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	9072		
43	2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	9073	344.075	269.917
450	3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9074	207.310	157.513
451	4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9075	23.843	17.273
452	5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9076	57.428	44.022
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9077	126	1.438
	7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077)	9078	632.782	490.163

VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	9079	8.930	9.024
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	9080	288.581	217.922
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9081	45.345	36.283
522, 523 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора	9082	194	108
524	5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима закљученим са физичким лицем	9083		2.269
526	6. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9084	1.389	1.406
528	7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	9085		
део 529	8. Накнаде трошкова запосленима	9086	6.943	7.266
део 529	9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленим, стипендије и др.	9087	12.186	13.340
део 529	10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена	9088	890	896
део 525, 533 и део 54	11. Трошкови закупнина	9089	2.668	
део 525, део 533 и део 54	12. Трошкови закупнина земљишта	9090		
536 и 537	13. Трошкови истраживања и развоја	9091		
552	14. Трошкови премија осигурања	9092	3.330	3.100

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
553	15. Трошкови платног промета	9093	914	816
554	16. Трошкови чланарина	9094	2.054	1.489
555	17. Трошкови пореза и накнада	9095	1.074	1.086
556	18. Трошкови доприноса	9096		
део 579	19. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9097		
	20. Контролни збир (9079 + 9080 + 9081 + 9082 + 9083 + 9084 + 9085 + 9086 + 9087 + 9088 + 9089 + 9090 + 9091 + 9092 + 9093 + 9094 + 9095 + 9096 + 9097)	9098	374.498	295.005

IX. РАСХОДИ КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 56 (део)	1. Камате по кредитима и зајмовима од пословних банака у земљи	9099	14.548	10.237
	2. Камате по основу финансијског лизинга у земљи	9100		
	3. Камате по основу зајмова од других небанкарских предузећа и зајмодаваца у земљи	9101		
	4. Камате по основу хартија од вредности	9102		
	5. Затезне камате	9103	477	999
	6. Камате по основу краткорочних и дугорочних кредита у иностранству	9104		
	7. Контролни збир (9099 + 9100 + 9101 + 9102 + 9103 + 9104)	9105	15.025	11.236

X. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9106		
641	2. Приходи по основу условљених донација	9107		
65	3. Други пословни приходи	9108	46	175
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	9109		
651	5. Приходи од чланарина	9110		
део 660, део 661 и део 669	6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9111		
	7. Контролни збир (9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111)	9112	46	175

XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 66 (део)	1. Камате по депозитима у пословним банкама у земљи	9113		
	2. Камате по основу датих кредита и зајмова у земљи	9114		
	3. Камате по основу хартија од вредности	9115		
	4. Затезне камате	9116	2.317	1.962
	5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству	9117		
	6. Контролни збир (9113 + 9114 + 9115 + 9116 + 9117)	9118	2.317	1.962

XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

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

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

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
230 (део), 231 (део), 232 (део), 234 (део)	1. Краткорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9127			
043 (део), 045 (део), 050 (део), 051 (део), 053 (део)	2. Дугорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9128			
	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9130 + 9131 + 9132)	9129	27.933	27.824	109
017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима и предузетницима	9130	27.933	27.824	109
017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси државним органима и институцијама	9131			
017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси органима и институцијама локалне самоуправе	9132			
	4. Друга потраживања (9134 + 9135 + 9136)	9133			
206 (део), 221, 228 (део)	4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника	9134			
206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.2. Потраживања од државног органа и институција	9135			
206 (део), 222 (део), 224, (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе	9136			

у _____
 дана _____ 20____ године

Законски заступник _____
 СТАН _____

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).