

На основу члана 29. став 1. Одлуке о усклађивању Оснивачког акта ЈКП „Комуналне услуге“ Алексинац („Службени лист општине Алексинац” број 20/2016, 11/2017 и 22/2017) и члана 69. став 1. тачка 24. Статута општине Алексинац („Службени лист општине Алексинац”, број 29/2018), Општинско веће општине Алексинац, на телефонској седници од 12.08.2022. године, доноси

ЗАКЉУЧАК
О УСВАЈАЊУ ТРОМЕСЕЧНОГ ИЗВЕШТАЈА О СТЕПЕНУ
УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ЈКП
„КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ“ АЛЕКСИНАЦ

I

УСВАЈА СЕ тромесечни Извештај о степену усклађености ~~планираних и реализованих активности за II квартал 2022. године Јавног комуналног~~ предузећа „Комуналне услуге“ Алексинац који је усвојио Надзорни одбор одлуком број 1230 на седници одржаној 26.07.2022. године.

II

Закључак доставити: ЈКП „Комуналне услуге“ Алексинац, Надзорном одбору ЈКП „Комуналне услуге“ Алексинац, Одељењу за финансије општине Алексинац и Архиви општине Алексинац.

II/01 Број: 011-73

У Алексинцу, 12.08.2022. године

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ“
Број 1323
12.08 20 22 год.
АЛЕКСИНАЦ



ЈКП "КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ"

АЛЕКСИНАЦ

Број: 1230

Дана 26.07.2022. године

А л е к с и н а ц

На основу члана 22. став 1. тачка 4. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС" број 15/2016 и 88/2019) и члана 47. став 1. тачка 4. Статута ЈКП "Комуналне услуге" Алексинац број 2128 од 18.11.2016. године, Надзорни одбор ЈКП "Комуналне услуге" Алексинац, на седници од 26.07.2022. године, донео је

ОДЛУКУ

I

Усваја се тромесечни извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности за II квартал 2022. године, без примедби.

II

Ову Одлуку доставити: руководиоцу финансијског сектора, општем сектору и заједно са тромесечни извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности – Општини Алексинац у смислу члана 63. став 1. тачка 1. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС" број 15/2016 и 88/2019).



Председник Надзорног одбора
Драган Милојевић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ"

Број 1234

26.07. 2022 год.
АЛЕКСИНАЦ



ЈКП
"КОМУНАЛНЕ
УСЛУГЕ"
А Л Е К С И Н А Ц

КВАРТАЛНИ ИЗВЕШТАЈ
О ПОСЛОВАЊУ

ЗА ПЕРИОД
01.01-30.06.2022.ГОДИНЕ

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-2022-30.06.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2022)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	157,313	184,000	92,000	78,773	86%
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 робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	153,622	183,000	91,500	77,574	85%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	153,622	182,000	91,000	77,574	85%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3,691	1,000	500	1,199	240%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	171,944	176,000	88,000	87,166	99%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			0		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	25,255	32,700	16,350	9,917	61%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	108,810	123,000	61,500	57,251	93%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	81,809	92,000	46,000	44,901	98%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13,588	25,000	12,500	7,251	58%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	13,413	5,000	2,500	5,099	204%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	17,372	19,000	9,500	8,702	92%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	15,353	1,000	500	9,103	1821%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,390	200	100	47	47%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3,764	100	50	2,146	4292%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			0		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	14,631			8,393	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,639	1,000	500	761	152%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1,639	1,000	500	761	152%
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	80	1,000	500	131	1%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	1				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	79	1,000	500	131	26%
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	1,559			630	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	4,492			140	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	9,355	2,000	1,000	2,397	240%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2,898	2,000	1,000	762	76%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	168,307	187,000	93,500 0	81,931	83%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	179,414	179,000	89,000 0	88,199	89%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		8,000	4,000		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	11,107			6,268	
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	159				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049		8,000	4,500 0		

	$(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$					
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050	11,266			6,268
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		1,000	500	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1,327			
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055		7,000	4,000 0	
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	9,939		0 0	6,268
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Датум 30.06.2022



БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2022 године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-2022-30.06.2022. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2022)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА						
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	107,868	120,000	60,000	100,772	168%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА						
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	392	1,000	500	340	68%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	392	1,000	500	340	68%
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	107,476	119,000	59,500	100,265	169%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	8,067	8,000	4,000	7,577	189%
023	2. Постројења и опрема	0011	98,334	111,000	55,500	91,613	165%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	156			156	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	919			919	
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					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				167	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА						
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	55,694	52,000	26,000	53,330	205%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	624	1,000	500	2,604	521%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	381	1,000	500	2,361	472%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	109			109	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	134			134	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ						
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	13,410	30,000		21,787	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	13,410	30,000	15,000	21,787	145%
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	3,812			3,682	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3,812			3,682	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		1,000	500	900	180%
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					
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		1,000	500	900	180%
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	37,479	19,000	9,500	24,357	256%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	369		0		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	163,562	172,000	86,000	154,102	179%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	22,149	18,000	9,000	36,376	404%
	ПАСИВА				0		
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	116,505	125,000	62,500	110,238	176%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402		31,000	15,500		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
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	126,444	94,000	47,000	116,506	248%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	126,444			116,506	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410					
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	9,939			6,268	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414	9,939			6,268	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	19,045	5,000	2,500	18,902	756%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	4,217	5,000	2,500	3,522	141%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2,750	2,500	1,250	2,598	208%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1,467	2,500	1,250	924	74%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	14,828			15,380	

498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	5,053	1,000	500	5,053	1011%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430			0		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	22,959	41,000	20,500	19,909	97%
467	І. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	ІІ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	9,639	11,000	5,500	4,839	88%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	9,639	11,000	5,500	4,839	88%
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	ІІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	944			497	
43, осим 430	ІV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1,335	2,000	1,000	3,869	387%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		1,000	500		
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	1,241			3,761	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	94	1,000	500	108	22%
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	11,041	18,000	9,000	10,704	119%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	9,549	18,000	9,000	9,904	110%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,492			800	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЛИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		10,000	5,000		
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	163,562	172,000	86,000	154,102	179%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	22,149	18,000	9,000	36,376	404%

Датум 30.06.2022



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.06.2022. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-2022-30.06.2022. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2022.)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001		185,000	92,500	80,809	87%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002		184,000	92,000	77,574	84%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004				762	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		1,000	500	2,473	495%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006		177,000	88,500	91,592	103%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		52,000	26,000	30,877	119%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009		123,000	61,500	52,412	85%
4. Плаћене камате у земљи	3010				131	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012		1,000	500		0%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		1,000	500	8,172	1634%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		8,000	4,000		0%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				10,783	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		10,000	5,000		0%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020		10,000	5,000		0%
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		10,000	5,000	1,439	29%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				1,439	
3. Остали финансијски пласмани	3026		10,000	5,000		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				1,439	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		1,000	500		0%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		1,000	500		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		1,000	500	900	180%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		1,000	500	900	180%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048		196,000	98,000	80,809	82%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049		188,000	94,000	93,931	100%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		8,000	4,000		0%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				13,122	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052		29,000	14,500	37,479	258%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055		37,000	24,357		132%

Датум 30.06.2022

ОВЛАШЋЕНО ЛИЦЕ

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-2022-30.06.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2022)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	59,516,633	82,845,498	41,422,749	32,649,923	79%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	81,759,510	118,181,880	58,880,000	44,901,340	76%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	95,403,777	137,859,163	68,680,674	52,152,592	76%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	104	107	107	106	99%
4.1.	- на неодређено време	93	95	95	94	99%
4.2.	- на одређено време	11	12	12	12	100%
5.	Накнаде по уговору о делу					
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7.	Накнаде по ауторским уговорима					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	497,055	300,000	150,000		
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
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 управног одбора	213,826	240,000	120,000	121,878	102%
16.	Број чланова управног одбора	3	3	3	3	100%
17.	Накнаде члановима надзорног одбора					
18.	Број чланова надзорног одбора					
19.	Превоз запослених на посао и са посла	3,374,897	4,000,000	2,000,000	1,652,464	83%
20.	Дневнице на службеном путу	46,196	400,000	200,000	33,667	17%
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	7,190	100,000	50,000		
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1,650,088	1,000,000	500,000	182,359	
23.	Број прималаца	5	3	2	1	
24.	Јубиларне награде	1,319,587	300,000	150,000		
25.	Број прималаца	19	5	3		
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника					
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	4,803,125	5,000,000	2,500,000	2,421,771	97%
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених					

Датум 30.06.2022



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)					
	Стање на дан 31.03.2022. године*	94	12	0					
	Одлив кадрова								
1.	навести основ								
2.	Прекид радног односа		1						
3.	Прекид радног односа пензија	1							
4.									
...									
	Пријем								
1.	навести основ								
2.	Пријем у радни однос	1	1						
3.									
4.									
...									
	Стање на дан 30.06.2022. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца		
		94	13	81	12	4	8	0	0

Датум 30.06.2022



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06.2022*

		План		Реализација		у динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	43,174	32,195	43,174	32,195	
	Највиша појединачна зарада	50,063	37,025	50,063	37,024	
	Просечна зарада	46,619	34,610	46,619	34,610	
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	108,555	78,027	107,399	76,640	
	Највиша појединачна зарада	114,302	82,056	114,158	81,955	
	Просечна зарада	111,429	80,042	110,779	79,298	

Датум 30.06.2022



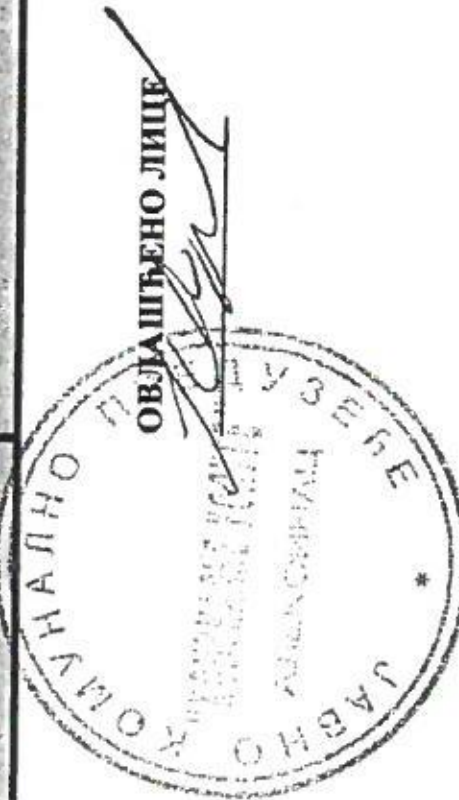
ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

План за 2022. годину						у динарима	
(текућа година)							
Намена средстава	Економска класификација	Будет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
СУБВЕНЦИЈЕ ЗА СОЦИЈАЛНЕ СЛУЧАЈЕВЕ		ОПШТИНА АЛЕКСИНАЦ	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	0
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	0

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 – 30.06.2022. године*								у динарима	
Приход из буџета	Економска класификација	Будет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година		
СУБВЕНЦИЈЕ ЗА СОЦИЈАЛНЕ СЛУЧАЈЕВЕ		ОПШТИНА АЛЕКСИНАЦ	1	2	3	4 (2-3)	5		
Намена			2.000.000	2.068.206	1.771.817	296.389	0		
Намена									
Намена									
Намена									
Намена									
УКУПНО:			2.000.000	2.068.206	1.771.817	296.389	0		

Датум 30.06.2022



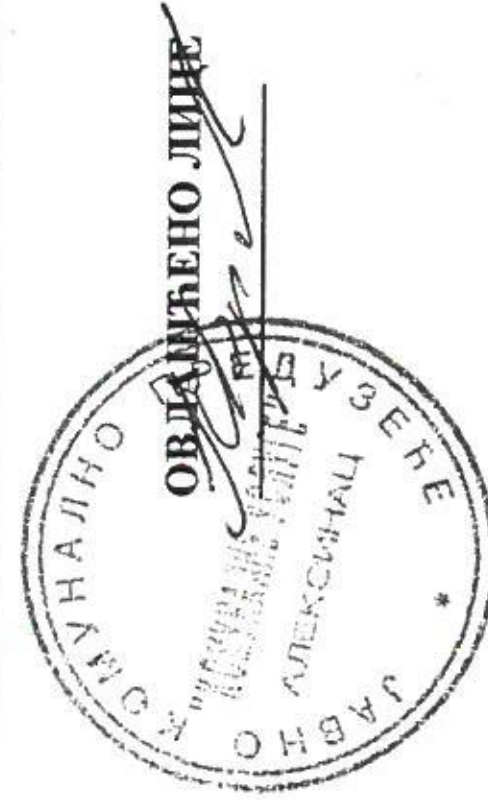
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01 - 30.06.2022. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2022*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0%
2.	Донације	0	0	0	0	0	0%
3.	Хуманитарне активности	40,000	0	100,000	50,000	0	0%
4.	Спортске активности	40,000	0	40,000	20,000	0	0%
5.	Репрезентација	250,000	588,422	500,000	250,000	247,495	99%
6.	Реклама и пропаганда	50,000	14,300	120,000	60,000	39,513	66%
7.	Остало	400,000	220,000	500,000	250,000	320,112	128%

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									

Датум 30.06.2022



ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

[illegible]

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПУТАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Број одлуке	Основ уплате	
	Износ	Датум уплате			Опис*
Н (текућа)					
Н - 1					
Н - 2					
Н - 3					
Н - 4					

атум 30.06.2022

~~ОБЪЯВЛЕННО ЛИЦЕ~~

[illegible]

ОБРАДНОЕ ЛИСТЕ

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Образац 9

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2021. (претходна година)	068	Текући рачун	ОТП банка	РСД	14,716,881.46
	068	Текући рачун	Интеза банка	РСД	1,058,393.37
	068	Текући рачун	Уникредит банка	РСД	9,005.00
	068	Текући рачун	Креди агрикол банка	РСД	9,358.70
	068	Текући рачун	Халк банка	РСД	97,817.50
	Укупно у динарима				15,891,462.03
31.03.2022	068	Текући рачун	ОТП банка	РСД	7,471,235.00
	068	Текући рачун	Интеза банка	РСД	630,343.00
	068	Текући рачун	Уникредит банка	РСД	9,365.00
	068	Текући рачун	Креди агрикол банка	РСД	10,265.00
	068	Текући рачун	Халк банка	РСД	82,377.00
	Укупно у динарима				8,203,585.00
30.06.2022.	068	Текући рачун	ОТП банка	РСД	4,831,660.04
	068	Текући рачун	Интеза банка	РСД	381,949.77
	068	Текући рачун	Уникредит банка	РСД	9,393.24
	068	Текући рачун	Креди агрикол банка	РСД	9,925.00
	068	Текући рачун	Халк банка	РСД	80,045.31
	Укупно у динарима				5,312,973.36
30.09.2022	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				
31.12.2022	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				

Датум 30.06.2022



ОВЛАШЋЕНО ЛИЦЕ

Извештај о инвестицијама

бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 30.06.2022	Структура финансирања	План 2022. година						У динарима	
							01.01-31.03.		01.01-30.06.		01.01-30.09.		01.01-31.12.	
							План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Укупно								
2.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Укупно								
3.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Укупно								
4.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Укупно								
...						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Укупно								
Укупно инвестиције														

Датум 30.06.2022



ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	8,287,000	8,577,000		
од 3 месеца до 12 месеци	13,410,000	13,448,000		
дуже од 12 месеци	3,439,000	3,439,000		
УКУПНО:	25,136,000	25,464,000		

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2022. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	568,000	2,767,000		
од 3 месеца до 12 месеци	1,334,000	994,000		
дуже од 12 месеци	0	0		
УКУПНО:	1,902,000	3,761,000		

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2022	50	571,881	9	861,000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

Датум 30.06.2022



ОВЛАШЋЕНО ЛИЦЕ

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ АЛЕКСИНАЦ
КЊАЗА МИЛОША 29, АЛЕКСИНАЦ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 30.06.2022.године

Алексинач, 30.06.2022

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Комуналне услуге“

Седиште: Алексинац

Претежна делатност: 3811

Матични број: 20274328

ПИБ: 104937224

Надлежни државни орган: Јединица локалне самоуправе – Министарство привреде, Министарство рударства и енергетике

Делатности јавног предузећа: Претежна делатност предузећа је сакупљање отпада који није опасан. Поред ове делатности предузеће има регистровано још шеснаест делатности а обавља још осам делатности поред основне делатности и то: услуге одржавања сметлишта, одржавање хигијене јавних површина, пијачне услуге, погребне услуге, одржавање јавних зелених површина, услуге паркинг сервиса, услуге збрињавања паса луталица и балирање пет амбалаже. Надзорни одбор је усвојио програм пословања за 2022. годину на коју је дала сагласност Скупштина општине Алексинац. По Закону о комуналним делатностима, у смислу овог Закона су делатности пружања комуналних услуга од значаја за остварење животних потреба физичких и правних лица.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће се придржава Концептуалног оквира за финансијско извештавање ("Сл.гл.РС"бр.92/2019) и даје информације кроз наведене обрасце дефинисане Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа ("Сл.гл.РС"бр.131/2021). Нови правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа објављен је 30.12.2021.године у "Сл.гл.РС" бр.131 и ступио на снагу 31.12.2021.године. Међутим, како је Програм пословања за 2022.годину израђен у складу са Смерницама за 2022.годину, налог Министарства привреде је да се Извештај за први квартал 2022.године ради на новим обрасцима, као и сви следећи квартални извештаји.

Предузеће је у складу са чланом 6. став 3. Закона о рачуноводству разврстано у мало правни лице. Укупан приход у периоду I-VI 2022.године износио је 81.931.085,68 динара. Укупни расходи у овом периоду износе 88.197.506,25 динара. Предузеће је у посматраном периоду, остварило губитак у пословању у износу од 6.266.420,57 динара, који се увећава за промене рачуноводствених политика и умањује за одложени порески приход периода, па је остварени губитак у износу од 6.266.420,57 динара.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

У билансу успеха предузеће приказује перформансе које представљају однос прихода и расхода у извештајном периоду. Приходи су повећање економске користи предузећа кроз прилив средстава повећање имовине или смањења обавеза који имају за резултат пораст капитала. Расходи су смањење економске користи предузећа кроз одлив средстава, умањења вредности имовине или настанка обавезе. Закључно са другим кварталом 2022.године предузеће је остварило нето губитак исказан у билансу успеха. Овај губитак је прелиминарно утврђен, до израде годишњег рачуна.

Пословни приходи су испод планираних и остварени су са 88% али је алармантно и то што су испод реализованих за претходну годину, што говори о идентификацији ризика не кориговања цена комуналних услуга. Надзорни одбор је покренуо иницијативу за корекцију цена, а предузеће је дало предлог мера за ревитализацију пословања предузећа и оснивач је прихватио корекцију почев од 01.07.2022.године у циљу остваривања заједничких интереса оснивача, предузећа и корисника услуга.

С обзиром на екстремне промене цена у екстерном окружењу нисмо сигурни да ће одобрено повећање цена од 10% дати ефекат на смањење губитка.

2. БИЛАНС СТАЊА

Овај образац презентује извештај о финансијској позицији, имовину, обавезе и капитал на дати датум, на који се завршава извештајни период. Презентована је обртна и стална имовина и краткорочне и дугорочне обавезе. Сва имовина и обавезе презентоване су по редоследу ликвидности и подкласификације линијских ставки, садрже информације о некретнинама, постројењима и опреми потраживањима, залихама, обавезама резервисањима и капиталу. Актива и пасива анализирају се у кумулативним износима и испод су планираних из разлога неадекватних цена услуга која знатно смањују потраживања из пословних односа. Имовина је ресурс који је контролисан од стране предузећа и резултат је прошлих догађаја од којих се очекује прилив будућих економских користи. Обавеза је садашња реалност заснована на прошлим догађајима, за чије измирење се очекује да ће резултирати одливом средстава из предузећа, које садрже економске користи.

Из биланса је евидентно да обавезе имају материјалну значајност.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Овај извештај обухвата пружање информација о готовини и готовинским еквивалентима из пословних инвестиционих и активности финансирања. Еквиваленти готовине су краткорочна, високо валидна средства чије доспеће не може бити дуже од три месеца. Дозвољена прекорачења по банковним рачунима су компонента готовине и еквивалената готовине и предузеће их има код пет пословних банака, преко којих врши трансакције. Извештај о токовима готовине из пословних активности даје информације о активностима из редовног пословања, индиректном или директном методом. Извештај о токовима готовине из инвестиционих активности подразумева активности стицања и отуђивања имовине. Токови готовине из активности финансирања подразумевају активности финансирања које резултирају променама величине и састава капитала. Будући токови готовине проистичу директно из постојећих економских ресурса у виду потраживања исказаних у Билансу стања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су примања запослених и сви облици накнада које предузеће даје запосленима. Примања су краткорочна (у року од 12 месеци) и примања по престанку запослења и дугорочна (у року преко 12 месеци). Предузеће признаје трошкове примања запослених као обавезу у моменту настанка и као расход у моменту плаћања. Краткорочна примања су зараде, накнаде, доприноси, годишњи одмор боловање и друго дефинисано законом и интерним актом, учешће у добити и немонетарна примања. Предузеће признаје расход пословања или краткорочну обавезу на крају извештајног периода. Предузеће признаје очекивани трошак учешћа у добити када има законску или изведену обавезу да изврши исплату као резултат прошлих догађања и када се може сачинити поуздана процена такве обавезе.

У овом кварталном извештају предузеће је извршило признавања резервисања по основу отпремнина код одласка у пензију применом дисконтне стопе од 10% и трајања радног века из чл.19 став 1. тачка 2. Закона о ПИО. Предузеће признаје план дефинисаних доприноса као обавезу по одбијању плаћених доприноса или као расход периода. Бруто зараде запослених су 29% мање од просечне БЗ РС. Од 106 запослених, 62 радника имају дотирање до минималне зараде у складу са чл.111 Закона о раду, односно 58% запослених има основну зараду испод минималне зараде. Овако презентовани трошкови запослених за други квартал извештајне године последица су важећег законодавног оквира за извештајну 2022. годину, анализирајући исплаћену просечну зараду.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају другог квартала предузеће у односу на планирани број од 107 запослених има 106 запослена. Од укупног броја запослених, 94 лица је у радном односу на неодређено, 12 лица на одређено време и 3 особе су лица са инвалидитетом. Једно лице је прекинуло радни однос на одређено време заснивањем радног односа на неодређено време, један радни однос на неодређено време је прекинут услед одласка у пензију, једно лице је засновало радни однос на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Планирана зарада је рађена на основу методологије из Плана пословања за 2022.годину у којем је детаљно наведена свака ставка и законски оквир који обавезује такав прерачун. Реализована је исплата зарада у износу од 76% од износа законски планираних зарада из разлога дефинисане основице за обрачун зарада, односно вредности радног сата који у бруто износу је у вредности од 170,34 динара/сат, док је минимална вредност бруто радног сата у износу од 293,00 динара по одлуци Владе РС.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће није примало субвенције из буџета од децембра 2012.године. У току 2022.године предузеће има субвенције за кориснике социјалне помоћи који су корисници комуналних услуга, а чија се потпуна реализација очекује до краја пословне године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Информације дате у Обрасцу 6 показују реално стање на позицијама расхода, јер су позиције из 2022.године приказане у односу на план за 2022. годину. МСФИ за МСП и РП предузећа не познају ове позиције расхода под наведеним термином из овог обрасца. Од укупно седам наведених позиција предузеће је евидентирало промене на три позиције.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У извештају о финансијској позицији предузећа признаје се кредитна задуженост која има дугорочни карактер, што у нашем примеру није случај.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У току другог квартала 2022.године предузеће је имало инвестициона улагања у докапитализацију основног средства за одржавање сметлишта, опреме за извођење радова у зеленилу и машине за ковертирање. Сва улагања су извршена из сопствених средстава.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања предузећа су депласирана у односу на обавезе, а као последица неадекватних цена основних услуга. Судски спорови су без присутног ризика за ликвидност предузећа.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Из приложених табела евидентно је да се предузеће налази у ризичној зони пословања са нестабилним пословним перформансама. Оцена бонитета је пала на Б. Проценом вероватноће будућих економских користи, односно анализом потраживања, као и поузданошћу одмеравања разумних процена финансијских извештаја за други квартал идентификовани су пословни ризици неадекватних цена комуналних услуга, недостатка људских ресурса као и законских и нормативних ограничења пословних стимулација у оквиру корпоративног управљања предузећем, а највећи ризик је недостатак готовине и готовинских еквивалената. Ради превазилажења губитка у пословању, потребна је хитна корекција цена у основној делатности и то за ниво десетогодишње инфлације.

Датум 30.06.2022

