

**Јавно предузеће за комунално – стамбене послове
„Комуналац“ Нови Бечеј**

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

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.

Нови Бечеј, 27.10.2017.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће за комунално – стамбене послове „Комуналац“

Седиште: Нови Бечеј, Слободана Периха 163

Претежна делатност: 36.00 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 08285063

ПИБ: 101431620

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

01.19 Гајење осталих једногодишњих и двогодишњих биљака

01.29 Гајење осталих вишегодишњих биљака

01.30 Гајење садног материјала

23.61 Производња производа од бетона намењених за грађевинарство

35.22 Дистрибуција гасовитих горива гасоводом

37.00 Уклањање отпадних вода

42.11 Изградња путева и аутопутева

42.21 Изградња цевовода

43.11 Рушење објеката

43.12 Припрема градилишта

46.22 Трговина на велико цвећем и садницама

46.90 Неспецијализована трговина на велико

47.51 Трговина на мало текстилом у специјализованим продавницама

47.52 Трговина на мало металном робом, бојама и стаклом у специјализованим продавницама

47.76 Трговина на мало цвећем, садницама, семењем, ђубривима, кућним љубимцима и храном за кућне љубимце у специјализованим продавницама

47.78 Остала трговина на мало новим производима у специјализованим продавницама

49.41 Друмски превоз терена

52.21 Услужне активности у копненом саобраћају

81.21 Услуге осталог чишћења

81.30 Уређење и одржавање околине, паркова, башти и зелених површина

82.99 Остале услужне активности подршке пословању

96.03 Погребне и сродне делатности.

Јавно предузеће може обављати и друге делатности утврђене статутом, у складу са законом.

Годишњи програм пословања је усвојен на 35. седници СО Нови Бечеј 29.12.2015. године

Друштво ЈП Комуналац из Новог Бечеја је основано 10.03.1992. године на основу одлуке о оснивању као јавно предузеће. Оснивач Друштва је Скупштина Општине Нови Бечеј са 100% учешћем у капиталу. Основна делатност је комунална, а Друштво

је регистровано и за дистрибуцију гаса, пијаца, услуге гробља, малопродаја погребне опреме.

Друштво нема пословне јединице и представништва у земљи и иностранству.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Приход се исказује без ПДВ-а, повраћаја робе, рабата и попушта. Финансијски приходи обухватају приходе од камата, курсних разлика и остале финансијске приходе. приход од камата потиче од камата на депонована средства код банака, као и на затезне камате које се обрачунавају купцима који касне у извршавање својих обавеза, у складу са уговорним одредбама.

Расходи се признају у билансу успеха по начелу узрочности прихода и расхода, односно на обрачунској основи и утврђују се за период када су настали. Пословни расходи обухватају трошкове условљене стварањем прихода од продаје и укључују набавну вредност продате робе, трошкове материјала, горива и енергије, бруто зараде, трошкове амортизације и услуге пружене од стране трећих лица. Пословни расходи обухватају и опште трошкове као што су трошкови закупа, маркетинга, осигурања, платног промета, пореза и остали трошкови настали у текућем обрачунском периоду. Финансијски расходи обухватају расходе по основу камата и курсних разлика и остале финансијске расходе, који се евидентирају у билансу успеха периода на који се односе, а у складу са начелом узрочности. Сви трошкови позајмљивања се евидентирају као расходи периода.

Пословни приходи износе 115,986 хиљада динара, финансијски приходи 3,440 хиљада динара. Пословни расходи износе 116,514 хиљада динара, а финансијски расходи 1,280 хиљада динара. Укупни приходи износе 119,426 хиљада динара, а укупни расходи 117,989 хиљада динара. Остварена добит за период од 01.01. до 30.09.2017. износи 1,437 хиљада динара што износи 1,44% од укупно планираног за целу годину.

2. БИЛАНС СТАЊА

Нематеријална имовина се иницијално признаје по набавној вредности. Приликом спровођења амортизације, примењује се пропорционални метод амортизације. Прописана стопа за амортизацију нематеријалне имовине чији је корисни век 10 година износи 10%. Нематеријална имовина у припреми не подлеже обрачуну амортизација. Некретнине постројења и опрема су материјална средства која се држе за коришћење у производњи производа или испоруци добара или услуга, за изнајмљивање другима или за административне сврхе и за које се очекује да ће се користити дуже од једног обрачунског периода.

Ставке некретнина, постројења и опреме, које испуњавају услове да буду признате као средство, одмеравају се приликом почетног признавања по својој набавној вредности, односно цени коштања. Трошкови свакодневног сервисирања и одржавања некретнина, постројења и опреме признају се као расход периода када су ти трошкови

настали. Отписивање некретнина, постројенња и опреме врши се применом пропорционалне методе којом се вредност средстава у потпуности отписује током процењеног века употребе.

Залихе су средстава у облику основног и помоћног материјала који се троши у производном процесу или приликом пружања услуга. Вредност утрошених залиха се утврђује методом просечне пондерисане цене. Стављањем у употребу ситног инвентара отписује се 100% његове вредности. Набавну вредност чини фактурна цена добављача, увозне дажбине и други порези, трошкови превоза, манипулативни трошкови и други трошкови који се могу директно приписати стицању залиха материјала и робе. Попуст, рабати и друге сличне ставке одузимају се при утврђивању трошкова набавке робе.

ЈП Комуналац признаје финансијска средства у свом билансу стања само онда када оно постане једна од уговорни страна у финансијском инструменту. Финансијска средства Друштва укључују готовину, потраживања од купаца и остала потраживања из пословања, дате кредите и позајмице, као и учешћа у капиталу. Под готовином и готовинским еквивалентима у билансу стања потразмеју се готовина у благајни, средства по виђењу која се држе на рачунима банака и остала новчана средства.

Друштво признаје финансијске обавезе у свом билансу стања онда када оно постане једна од уговорних страна у финансијском инструменту. Финансијске обавезе укључују обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања као и примљене кредите од банака.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Прилив готовине односи се на улаз новца за пружене услуге и продату робу купцима, прилив средстава од локалне самоуправе за одрађене поверене послове и примљене авансе од купаца. Одлив готовине односи се на плаћање добављачима за пружене услуге, набавку материјала и опреме, испате зарада и накнада зарада са припадајућим порезима и доприносима, уплату рата по дугорочном кредиту и обавезе за порезе. ЈП Комуналац све своје обавезе плаћа у законском року од најкасније 45 дана од дана пријема фактуре и 60 дана од пријема фактуре од јавних предузећа.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених подразумевају нето зараде, бруто 1 и бруто 2, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, накнаде члановима надзорног одбора, трошкове превоза радника на радно место и са радног места, дневнице и накнаде трошкова на службеном путу, помоћ радницима и стипендије.

Трошкови запослених су у оквиру планираних ребалансом програма пословања.

Дневнице и трошкови на службеном путу, стипендије и остале накнаде трошкова запосленима су остварене у далеко мањем износу од планираних. Два радника су остварила право на одлазак у пензију и исплаћене су им отпремнине. Један радник је остварио право на јубиларну награду за 10 година

рада у предузећу. На име помоћи радницима и породици радника је исплаћено 37,000 динара због пожара у кући једног од запослених.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Један запослени на неодређено време је остварио право на пензију у току трећег квартала. Због повећаног обима посла, примљен је 1 радник на одређено време.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене су остале непромењене у односу на претходни период.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈП Комуналац не добија субвенције из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене се односе на спортске активности радника, репрезентацију и рекламу и пропаганду. Спортске активности радника су устварене 70%, репрезентација 87%, а реклама и пропаганда 59% у односу на план.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завршена је реконструкција водоводне мреже у деловима улица Бригадира Ристића и Штросмајерова.

Датум: 27.10.2017.

Потпис и печат
